

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**о бухгалтерской (финансовой) отчетности  
общества с ограниченной  
ответственностью «Каркаде»  
по итогам деятельности за 2013 год**

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

### Участнику общества с ограниченной ответственностью «Каркаде»

#### Аудируемое лицо

Общество с ограниченной ответственностью «Каркаде» (ООО «Каркаде»)

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС по крупнейшим налогоплательщикам по Калининградской области 11 декабря 2009 года, свидетельство о регистрации № 1023900586181.

Место нахождения: Российская Федерация, 109004, г. Москва, ул. Станиславского, дом 21, корпус 1.

#### Аудитор

Закрытое акционерное общество «БДО» (ЗАО «БДО»)

Зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москвы за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Место нахождения: 117587, Россия, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11.

ЗАО «БДО» является членом профессионального аудиторского объединения Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России», основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 10201018307.

Аудиторское заключение уполномочен подписывать партнер Ефремова Лариса Владимировна на основании доверенности от 01.01.2014 № 4-01/2014-БДО.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Каркаде» за 2013 год в следующем составе:

- бухгалтерский баланс на 31.12.2013;
- отчет о финансовых результатах за 2013 год;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчет об изменениях капитала за 2013 год;
  - отчет о движении денежных средств за 2013 год;
  - пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год.

#### Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство ООО «Каркаде» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

## Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Каркаде» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ЗАО «БДО»

Партнер



Л.В. Ефремова

11 марта 2014 года

Всего сброшюровано 89 листов.

Приложение № 1  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н)

**Формы**  
**бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах**

**Бухгалтерский баланс**  
**на 31 Декабря 20 13 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью Каркаде по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности лизинг по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности ООО по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ  
Местонахождение (адрес) 236000, г.Калининград, пр-кт Мира, дом 81

Коды		
0710001		
31	12	2013
25827309		
3905019765		
65.2		
65		23
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 13 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 12 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.1	Нематериальные активы	1110	816	1 822	2 829
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
3.2	Основные средства	1150	332 944	116 577	46 997
3.3	Доходные вложения в материальные ценности	1160	5 853 032	4 356 129	3 019 106
3.4	Финансовые вложения	1170	610 913	611 119	611 364
3.5	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
3.6	Прочие внеоборотные активы	1190	1 072 305	940 510	596 875
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>7 870 010</b>	<b>6 026 157</b>	<b>4 277 171</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.7	Запасы	1210	5 587	6 806	7 676
3.8	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	103 018	100 132	79 806
3.9	Дебиторская задолженность краткосрочная	1230	9 690 467	7 140 572	5 357 408
3.9	Дебиторская задолженность долгосрочная	1231	8 252 478	5 211 664	3 412 185
3.10	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	223	477 080	65 500
3.11	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	556 174	478 860	112 229
3.12	Прочие оборотные активы	1260	528 065	422 769	287 834
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>19 136 012</b>	<b>13 837 883</b>	<b>9 322 638</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>27 006 022</b>	<b>19 864 040</b>	<b>13 599 809</b>

Форма 0710001 с. 2

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 13 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 12 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
3.13	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 425 452	1 425 452	1 425 452
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( )	( ) <sup>7</sup>	( )
	Переоценка внеоборотных активов	1340		-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	17 995	17 995	17 995
	Резервный капитал	1360	-	-	-
3.14	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 021 230	1 374 764	940 543
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>3 464 677</b>	<b>2 818 211</b>	<b>2 383 990</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.15	Заемные средства	1410	10 097 811	5 611 598	2 818 225
3.16	Отложенные налоговые обязательства	1420	159 112	57 245	22 502
3.17	Оценочные обязательства	1430	14 082	13 291	-
3.18	Прочие обязательства	1450	1 259 000	794 623	520 624
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>11 530 005</b>	<b>6 476 757</b>	<b>3 361 351</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.15	Заемные средства	1510	5 917 484	6 158 136	4 869 071
3.19	Кредиторская задолженность	1520	890 611	795 264	669 098
3.21	Доходы будущих периодов	1530	3 750 444	2 530 859	1 555 570
3.22	Оценочные обязательства	1540	105 257	56 392	36 831
3.18	Прочие обязательства	1550	1 347 544	1 028 421	723 898
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>12 011 340</b>	<b>10 569 072</b>	<b>7 854 468</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>27 006 022</b>	<b>19 864 040</b>	<b>13 599 809</b>

Руководитель

Смирнов А.

Главный бухгалтер

Акимова Н.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 11 " марта 20 14 г.

## Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

# Отчет о финансовых результатах

за январь-декабрь 20 13 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью Каркаде

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

деятельности лизинг

ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности ООО

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	13
25827309		
3905019765		
65	23	
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За январь-декабрь 20 <u>13</u> г. <sup>3</sup>	За январь-декабрь 20 <u>12</u> г. <sup>4</sup>
4.1	Выручка <sup>5</sup>	2110	7 633 038	5 683 035
4.2	Себестоимость продаж	2120	( 5 000 242 )	( 3 016 899 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 632 796	2 666 136
	Коммерческие расходы	2210		( )
4.3	Управленческие расходы	2220	( 475 692 )	( 905 726 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 157 104	1 760 410
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	40 761	34 730
	Проценты к уплате	2330	( 1 822 406 )	( 1 189 029 )
4.4	Прочие доходы	2340	1 871 898	960 276
4.4	Прочие расходы	2350	1 429 675	( 1 010 212 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	817 682	556 175
	Текущий налог на прибыль	2410	( 73 569 )	( 87 999 )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	11 900	11 507
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	( 124 929 )	( 61 466 )
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	23 062	26 724
	Прочее	2460	4 220	787
4.5	Чистая прибыль (убыток)	2400	646 466	434 221



Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>13</u> г. <sup>3</sup>	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>12</u> г. <sup>4</sup>
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	646 466	434 221
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

Смирнов А

Главный  
бухгалтер

Акимова Н

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 11 " марта 20 14 г.

## Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Формы  
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств  
и отчета о целевом использовании полученных средств

Отчет об изменениях капитала  
за 20 13 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью Каркаде	Форма по ОКУД	0710003
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	
Вид экономической деятельности	лизинг	по ОКПО	25827309
Организационно-правовая форма/форма собственности	ООО	ИНН	3905019765
		по ОКВЭД	
		по ОКПФ/ОКФС	65
		по ОКЕИ	23
			384 (385)

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала


Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. <sup>1</sup>	3100	1 425 452	( )	17 995		940 543	2 383 990
Увеличение капитала - всего:	3210					434 221	434 221
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	434 221	434 221
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительные взносы учредителей	3214				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x	x	x
реорганизация юридического лица	3216						



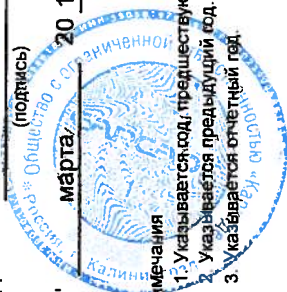
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( )		( )	( )	( )	( )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	3222	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	( )	x	( )	( )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( )			x	( )	( )
уменьшение количества акций	3225	( )			x	( )	( )
реорганизация юридического лица	3226					( )	( )
дивиденды	3227	x	x	x	x	( )	( )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 12 г. <sup>2</sup>	3200	1 425 452	( )	17 995		1 374 764	2 818 211
За 20 13 г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3310					646 466	646 466
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	646 466	646 466
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	( )		( )	( )	( )	( )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	3322	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	( )	x	( )	( )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( )			x	( )	( )
уменьшение количества акций	3325	( )			x	( )	( )
реорганизация юридического лица	3326					( )	( )
дивиденды	3327	x	x	x	x	( )	( )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 12 г. <sup>3</sup>	3300	1 425 452	( )	17 995		2 021 230	3 464 677

### 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 12 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 11 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	7 215 121	5 349 070	3 939 560

Руководитель  Смирнов А. Главный бухгалтер Акимова Н.  
 (подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

" 11 " марта 20 14 г.



- Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
  2. Указывается предыдущий год.
  3. Указывается отчетный год.

## Отчет о движении денежных средств

за январь-декабрь 20 13 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью Каркаде по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН

Вид экономической деятельности лизинг по ОКВЭДОрганизационно-правовая форма/форма собственности ООО

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2013
25827309		
3905019765		
65	23	
384/385		

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 20 13 г. <sup>1</sup>	За январь-декабрь 20 12 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	17 589 598	14 129 718
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	17 507 116	13 466 573
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 846	3 009
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
поступления по услугам не облагаемых НДС	4114	19 904	492 626
поступления из внебюджетных и бюджетных фондов	4115	1 393	1 644
НДС	4116	-	100 218
прочие поступления	4119	59 339	65 648
Платежи - всего	4120	( 23 122 431 )	( 17 417 752 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 18 560 049 )	( 14 534 057 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 794 874 )	( 634 471 )
процентов по долговым обязательствам, в т.ч. по аффилированным лицам:	4123	( 1 423 831 )	( 1 032 664 )
Getin Bank S.A.		( 104 374 )	( 183 802 )
EUROPA Towarzystwem Ubezpieczen		( - )	( 23 250 )
Get Bank S.A.		( - )	( 12 524 )
Getin International S.A.		( 13 940 )	( 11 777 )
CARCADE POLSKA sp. O. O.		( 11 429 )	( 33 016 )
ОАО "И.Д.Е.Я.Банк"		( 4 604 )	( 5 805 )
Idea Bank S.A.		( 11 963 )	( 14 295 )
налога на прибыль организаций	4124	( 91 281 )	( 30 661 )
расчеты по налогам и сборам	4125	( 443 146 )	( 369 652 )
платежи по услугам не облагаемых НДС	4126	( 777 771 )	( 655 762 )
НДС	4127	( 119 081 )	( - )
прочие платежи	4129	( 912 398 )	( 160 187 )
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>( -5 532 833 )</b>	<b>( 3 288 034 )</b>

Наименование показателя	Код	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>13</u> г. <sup>1</sup>	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>12</u> г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	<b>9 534 161</b>	<b>2 425 511</b>
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	280 317	163 751
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), в т.ч. по аффилированным лицам	4213	1 009 341	167 135
ООО Каркаде сервис		313 500	166 500
ОАО "И.Д.Е.Я.Банк"		613 306	635
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3	7 625
прочие поступления от размещения депозитов	4219	8 244 500	2 087 000
Платежи - всего	4220	<b>7 983 332</b>	<b>( 2 827 500 )</b>
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( - )	( - )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия), в т.ч. по аффилированным лицам	4222	( 39 )	( 298 )
CARCADE POLSKA sp. z		( - )	( 48 )
ОАО "И.Д.Е.Я.Банк"		( 39 )	( 250 )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам, в т.ч. по аффилированным лицам	4223	( 64 793 )	( 414 500 )
ОАО "И.Д.Е.Я.Банк"		( 64 793 )	( - )
ООО Каркаде сервис		( - )	( 414 500 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи (погашение размещенных депозитов)	4229	( 7 918 500 )	( 2 413 000 )
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>1 550 829</b>	<b>( 401 989 )</b>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	<b>12 333 292</b>	<b>10 454 936</b>
в том числе:			
получение кредитов и займов, в т.ч. по аффилированным лицам:	4311	8 997 245	8 955 161
Getin Bank S.A.			220 000
EUROPA Towarzystwem Ubezpieczen			-
Get Bank S.A.			100 000
Getin International S.A.			109 000
CARCADE POLSKA sp. O.O.			412 000
ОАО "И.Д.Е.Я.Банк"		60 000	-
ООО Каркаде сервис			-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	3 336 047	1 499 775
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За янв.-дек. 20 13 г. <sup>1</sup>	За янв.-дек. 20 12 г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( 8 273 974 )	( 6 398 282 )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( - )	( - )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( - )	( - )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов, в т.ч. по аффилированным лицам:	4323	( 8 273 974 )	( 6 398 282 )
Getin Bank S.A.		( 700 000 )	( 810 576 )
ОАО "И.Д.Е.Я.Банк"		( 30 000 )	( 64 500 )
EUROPA Towarzystwem Ubezpieczen		( - )	( 350 000 )
Getin International S.A.		( 109 000 )	( - )
CARCADE POLSKA sp.O.O.		( 412 000 )	( - )
Idea Bank S.A.		( 100 000 )	( - )
Get Bank S.A.		( - )	( 200 000 )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>4 059 318</b>	<b>4 056 654</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>77 314</b>	<b>366 631</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>478 860</b>	<b>112 229</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>556 174</b>	<b>478 860</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	( 446 )	6 710

Руководитель

Смирнов А.

Главный бухгалтер

Акимова Н.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 11 " марта 20 14 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерской (финансовой ) отчетности**  
**ООО «КАРКАДЕ»**  
**за 2013 год**



## Содержание

1. Общество и его деятельность .....	4
1.1. Сведения об обществе .....	4
1.2. Сведения об аудиторе .....	4
1.3. Основные виды деятельности .....	4
1.4. Организационная структура Общества .....	4
1.5. Дочерние общества .....	5
1.6. Ликвидность и финансовые ресурсы .....	12
2. Основы представления бухгалтерской отчетности .....	12
2.1. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности .....	12
2.2. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств .....	13
2.3. Активы и обязательства в иностранных валютах .....	13
2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства .....	13
2.5. Нематериальные активы .....	13
2.6. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности .....	14
2.7. Финансовые вложения .....	15
2.8. Материально-производственные запасы .....	16
2.9. Расходы будущих периодов .....	16
2.10. Задолженность покупателей и заказчиков .....	17
2.11. Задолженность по авансам, выданным и прочая дебиторская задолженность .....	17
2.12. Денежные средства и денежные эквиваленты, отражение денежных потоков .....	17
2.13. Кредиты и займы полученные .....	19
2.14. Признание доходов .....	19
2.15. Признание расходов .....	19
2.16. Резервы предстоящих расходов .....	20
2.17. Изменения в учетной политике в 2013 году .....	20
3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса .....	20
3.1. Нематериальные активы .....	20
3.2. Основные средства .....	21
3.3. Доходные вложения в материальные ценности .....	21
3.4. Финансовые вложения .....	21
3.5. Отложенные налоговые активы .....	22
3.6. Прочие внеоборотные активы .....	22
3.7. Запасы .....	23
3.8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям .....	24
3.9. Дебиторская задолженность .....	24
3.10. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) .....	25
3.11. Денежные средства и денежные эквиваленты .....	26
3.12. Прочие оборотные активы .....	27
3.13. Уставный капитал .....	27
3.14. Распределение прибыли .....	27
3.15. Кредиты и займы .....	28
3.16. Отложенные налоговые обязательства .....	29
3.17. Оценочные обязательства долгосрочные .....	30
3.18. Прочие долгосрочные и краткосрочные обязательства .....	30
3.19. Кредиторская задолженность .....	31
3.20. Налоги и взносы в фонды .....	31
3.21. Доходы будущих периодов .....	32
3.22. Оценочные обязательства краткосрочные .....	32
3.23. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат) .....	33
3.24. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности .....	33
4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах .....	35
4.1. Доходы по обычным видам деятельности .....	35
4.2. Себестоимость продаж .....	36
4.3. Управленческие расходы .....	36
4.4. Прочие доходы и расходы .....	36
4.5. Чистая прибыль (убыток) .....	37
5. Связанные стороны .....	39

5.1.	Аффилированные лица .....	39
5.2.	Основной управленческий персонал организации .....	43
6.	Оценочные обязательства, условные активы и условные обязательства .....	43
7.	События после отчетной даты .....	46
7.1.	Информации об экологической деятельности организации .....	47
7.2.	Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности .....	47
7.3.	Информация по прекращаемой деятельности.....	47
8.	Табличные формы пояснений к бухгалтерской отчетности. ....	47
9.	Таблица 1.2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью .....	48
10.	Таблица 2.2. Иное использование основных средств .....	48
11.	Таблица 3.2. Движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) .....	48
12.	Таблица 1.1.Наличие и движение нематериальных активов .....	50
13.	Таблица 2.1. Наличие и движение основных средств .....	51
14.	Таблица 3.2. Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений .....	55
15.	Таблица 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности.....	57
16.	Таблица 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности.....	60
17.	Таблица 12. Оценочных значений по судебным делам ( в рублях).....	61
18.	Таблица 6.1 Заемные средства.....	68
19.	Таблица 6.2. График погашения заемных средств:.....	72
20.	Таблица 8 Резервы под условные обязательства .....	73
21.	Таблица 9 Расходы будущих периодов.....	74
22.	Таблица 10 Отклонения в учете (РСБУ и НУ), начисленные активы и обязательства .....	74

## 1. Общество и его деятельность

### 1.1. Сведения об обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Каркаде», сокращенное название ООО «Каркаде», ИНН 3905019765 КПП 392550001, (далее Общество) зарегистрировано Регистрационной палатой при Министерстве юстиции Российской Федерации 05 февраля 2002 года, регистрационный номер Р-15875.17.1

В соответствии с федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» Общество зарегистрировано в Едином государственном Реестре юридических лиц инспекцией ИМНС РФ по Центральному району города Калининграда 01 октября 2002 года, Свидетельство о регистрации № 1023900586181.

Общество зарегистрировано по юридическому адресу: 236000, Российская Федерация, город Калининград, улица Проспект Мира, дом 81.

Место нахождения : 109004, Российская Федерация, город Москва, улица Станиславского, дом 21 стр.3.

	31.12.2013 г.	31.12. 2012 г.	31.12. 2011 г.
Среднесписочная численность работающих сотрудников	761	631	527

### 1.2. Сведения об аудиторе

Наименование: Закрытое акционерное общество «БДО»

ЗАО «БДО» - независимая национальная аудиторская компания, входящая в состав международной сети BDO.

Место нахождения: 117587, город Москва, Варшавское шоссе, дом 125, стр. 1, секция 11.

Адрес электронной почты: [info@bdo.ru](mailto:info@bdo.ru)

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 26 ЮАО города Москвы за № 1037739271701 20 января 2010 года. Свидетельство серии 77 № 013340465.

### 1.3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества (согласно уставу) являются:

- приобретение, передача в финансовую аренду (лизинг) транспортных средств юридическим лицам и частным предпринимателям.
- консультационные и информационные услуги, операции по купле-продаже транспортных средств.
- прочая деятельность согласно уставу Общества.

### 1.4. Организационная структура Общества

Учредителем общества является Акционерное общество «Гетин Холдинг С.А.», с 100% долей в Уставном капитале.

## **ООО Каркаде**

### **Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**

**(в тысячах рублей, если не указано иное)**

---

Общество в своей деятельности руководствуется уставом Общества, утвержденным общим собранием участников (протокол от 04.04.2005г.).

По состоянию на 31 декабря 2013 года в состав Совета директоров Общества входят:

- Радослав Ежи Бонецки – Председатель совета директоров,
- Ремигиуш Андрей Балиньски – Зам. Председателя совета директоров,
- Катаржина Дорота Бзух – Член Совета Директоров,
- Тереза Ордзик-Сиарка – Член Совета Директоров,
- Дариуш Юзеф Недоспиал – Член Совета Директоров.

Лицами, ответственными за составление бухгалтерской отчетности Общества в проверяемом отчетном периоде, являлись:

**с 01.01.2013 года по 31.12.2013 года:**

- Генеральный директор - Смирнов Алексей Евгеньевич,
- Главный бухгалтер - Акимова Наталья Владимировна.

**Коллегиальным исполнительным органом** является Правление.

По состоянию на 31 декабря 2013 года в состав **Правления** Общества входят:

- Смирнов Алексей Евгеньевич
- Корниенко Дмитрий Викторович
- Заглядин Олег Владимирович
- Еремин Юрий Александрович

### **1.5. Дочерние общества**

1. ОАО «И.Д.Е.Я.БАНК», доля в уставном капитале – 96,0657 %;

Сфера деятельности: банковская;

2. ООО «Каркаде сервис», доля в уставном капитале – 99,99%;

Сфера деятельности: оказание услуг;

3. ООО «Каркаде Польша», доля в уставном капитале – 100%;

Сфера деятельности: финансовая.

Общество имеет 50 зарегистрированных филиалов и обособленных подразделений. Структурные подразделения на отдельный баланс не выделены.

**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год****(в тысячах рублей, если не указано иное)****Перечень филиалов и обособленных подразделений:**

№ п/п	Подразделение	Адрес подразделения	Уведомление о постановке на учет/ИФНС
1	Архангельское представительство ООО "Каркаде"	163000, Архангельская область, г. Архангельск, ул. Воскресенская, 87, корп.2, офис 42	Уведомление о постановке на учет от 26.03.2008г. ИФНС по г. Архангельску
2	Астраханское представительство ООО "Каркаде"	414014, Астраханская обл., Астрахань г. Губернатора Анатолия Гужвина пр-кт,10,лит.А,107	Уведомление о постановке на учет от 22.08.2008г. ИФНС по Кировскому району г. Астрахани
3	Барнаульское представительство ООО "Каркаде"	656002, Алтайский край, Барнаул г, Комсомольский пр-кт,99	Уведомление о постановке на учет от 12.03.2009г. ИФНС России по Октябрьскому району г. Барнаула
4	Белгородское представительство ООО "Каркаде"	308015, г. Белгород, ул. Преображенская, 188	Уведомление о постановке на учет от 02.12.2010г. ИФНС по г. Белгороду
5	Брянское представительство ООО "Каркаде"	241050, г. Брянск, ул. Фокина, д.108 А	Уведомление о постановке на учет от 14.12.2011г. Межрайонная ИФНС № 2 по Брянской области
6	Владимирское представительство ООО "Каркаде"	600005, Владимирская обл., Владимир г. Горького ул.,56А	Уведомление о постановке на учет от 26.08.2008г. ИФНС по Октябрьскому району г. Владимира
7	Волгоградское представительство ООО "Каркаде"	400131, Волгоградская обл., Волгоград г., ул. 10-й Дивизии, 5	Уведомление о постановке на учет от 17.02.2004г. ИФНС России по Центральному району г. Волгограда
8	Вологодское представительство ООО "Каркаде"	160000, Вологодская обл., Вологда г., Советский пр-кт,35а, оф.18	Уведомление о постановке на учет от 18.02.2008г. Межрайонная ИФНС России № 11 по Вологодской области

**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год****(в тысячах рублей, если не указано иное)**

9	Воронежское представительство ООО "Каркаде"	394000, Воронежская обл., Воронеж г., ул. Карла Маркса, 92, 17	Уведомление о постановке на учет от 16.12.2003г. Межрайонная ИФНС России №1 по Воронежской области
10	Екатеринбургское представительство ООО "Каркаде"	620014, Свердловская обл., Екатеринбург г., ул. Маршала Жукова, 14, 7	Уведомление о постановке на учет от 29.12.2003г. ИФНС России по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга
11	Ижевское представительство ООО "Каркаде"	426053, Удмуртская Респ., Ижевск г., ул. Ворошилова, 109, а	Уведомление о постановке на учет от 24.04.2006г. Межрайонная ИФНС № 8 по Удмуртской Республике
12	Иркутское представительство ООО "Каркаде"	664003, Иркутск г., ул. Дзержинского, 1	Уведомление о постановке на учет от 02.05.2006г. ИФНС по Правобережному округу г. Иркутска
13	Казанское представительство ООО "Каркаде"	420095, Казань г., ул. Васильченко, 1	Уведомление о постановке на учет от 16.05.2006г. ИФНС России по Московскому району г. Казани
14	Калужское представительство ООО "Каркаде"	248001, г. Калуга, ул. Суворова, 29	Уведомление о постановке на учет от 25.03.2011г. ИФНС по Московскому округу г. Калуги
15	Кемеровское представительство ООО "Каркаде"	650000, Кемеровская обл., Кемерово г., Советский пр- кт, 27, офис 509	Уведомление о постановке на учет от 18.02.2008г. ИФНС России по г. Кемерово
16	Кировское представительство ООО "Каркаде"	610046, Кировская обл., Киров г., Энгельса ул., 84/1	Уведомление о постановке на учет от 21.08.2008г. ИФНС по г. Кирову



**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**

(в тысячах рублей, если не указано иное)

17	Краснодарское представительство ООО "Каркаде"	350063, Краснодарский край, Краснодар г., ул. Пушкина-Красноармейская,47/1	Уведомление о постановке на учет от 06.03.2004г. ИФНС России № 3 по г. Краснодару
18	Красноярское представительство ООО "Каркаде"	660049, Красноярск г., ул. Ленина, 35	Уведомление о постановке на учет от 24.04.2006г. ИФНС России по Центральному району г. Красноярска
19	Курское представительство ООО "Каркаде"	305004, Курская обл., Курск г., Ленина ул.,776,2106	Уведомление о постановке на учет от 27.04.2009г. ИФНС по г. Курску
20	Липецкое представительство ООО "Каркаде"	398050, Липецкая обл., Липецк г., Плеханова пл.,3,оф.201	Уведомление о постановке на учет от 20.08.2008г. ИФНС России по Правобережному району г. Липецка
21	Магнитогорское представительство ООО "Каркаде"	455038, Челябинская обл., Магнитогорск г., Завенягина ул., 4, б, офис 10	Уведомление о постановке на учет от 17.03.2008г. ИФНС России по Правобережному району г. Магнитогорска
22	Московский филиал ООО "Каркаде"	105120, г. Москва, наб. Туполева академика, д.15, к.2, офис 27	Уведомление о постановке на учет от 25.11.2004г. ИФНС России № 9 по ЦАО г. Москвы
23	Первый Московский филиал ООО "Каркаде"	109004, г. Москва, ул. Станиславского, д.21, стр.1	Уведомление о постановке на учет от 22.08.2008г. ИФНС № 9 по г. Москве
24	Мурманское представительство ООО "Каркаде"	183008, Мурманская обл., г. Мурманск, ул. Олега Кошевого, 5,,207	Уведомление о постановке на учет от 31.10.2011г. ИФНС по г. Мурманску
25	Набережночелнинское представительство ООО "Каркаде"	423831, Татарстан Респ, Набережные Челны г., пр-кт Сююмбике, 26	Уведомление о постановке на учет от 25.04.2006г. ИФНС по г. Набережные Челны Республики Татарстан

**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год****(в тысячах рублей, если не указано иное)**

26	Нижегородское представительство ООО "Каркаде"	603109,Нижегородская обл, Нижний Новгород г., ул. Гоголя, д.41, оф.4	Уведомление о постановке на учет от 05.09.2003г. ИФНС по Нижегородскому району г. Нижнего Новгорода
27	Новосибирское представительство ООО "Каркаде"	630099, Новосибирск г.,ул.Романова,28	Уведомление о постановке на учет от 06.05.2006г. ИФНС по Центральному району г. Новосибирска
28	Омское представительство ООО "Каркаде"	644043,Омск г.,ул.Волочаевская,15,1	Уведомление о постановке на учет от 27.04.2006г. ИФНС России № 1 по ЦАО г. Омска
29	Оренбургское представительство ООО "Каркаде"	460021,Оренбург г.,ул.Туркестанская,161	Уведомление о постановке на учет от 24.04.2006г. ИФНС России по Ленинскому району г. Оренбурга
30	Пензенское представительство ООО "Каркаде"	440008,Пензенская обл., Пенза г., Космодемьянской ул., 5	Уведомление о постановке на учет от 07.02.2008г. ИФНС России по Ленинскому району г. Пензы
31	Пермское представительство ООО "Каркаде"	614000,Пермская обл., Пермь г.,пр-кт Комсомольский, 34	Уведомление о постановке на учет от 10.12.2003г. ИФНС России по Ленинскому району г. Перми
32	Представительство ООО "Каркаде" г. Ростов-на-Дону	344082,Ростовская обл., Ростов-на-Дону г., пер. Согласия, д.7	Уведомление о постановке на учет от 09.02.2003г. ИФНС России по Ленинскому району г. Ростова-на-Дону
33	Рязанское представительство ООО "Каркаде"	390000, Рязанская обл., Рязань г., Радищева ул.,61,46	Уведомление о постановке на учет от 12.02.2008г.Межрайонная ИФНС России № 2 по Рязанской области

**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год****(в тысячах рублей, если не указано иное)**

34	Самарское представительство ООО "Каркаде"	443068, Самарская обл., Самара г., ул. Лейтенанта Шмидта, 1	Уведомление о постановке на учет от 18.12.2003г. ИФНС России по Октябрьскому району г. Самара
35	Санкт-Петербургский филиал ООО "Каркаде"	196247, Санкт-Петербург г., Ленинский пр-кт, д. 160, офис 702	Уведомление о постановке на учет от 29.01.2004г. ИФНС по Московскому району г. Санкт- Петербурга
36	Саратовское представительство ООО "Каркаде"	410005, Саратовская обл., г. Саратов, ул. Садовая Б., 239	Уведомление о постановке на учет от 04.02.2005г. Межрайонная ИФНС России № 8 по г. Саратову
37	Ставропольское представительство ООО "Каркаде"	355000, Ставрополь г., ул. Серова, 47	Уведомление о постановке на учет от 03.05.2006г. ИФНС России по Ленинскому району г. Ставрополя
38	Сочинское представительство ООО "Каркаде"	354003, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Труда, д. 33	Уведомление о постановке на учет от 07.12.2010г. Межрайонная ИФНС № 7 по Краснодарскому краю
39	Сургутское представительство ООО "Каркаде"	628403, Ханты-Мансийский Автономный округ-Югра АО, Сургут г., Мира пр-кт, 42, 402	Уведомление о постановке на учет от 03.09.2008г. ИФНС по г. Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа-Югры
40	Сыктывкарское представительство ООО "Каркаде"	167004, Коми Респ, Сыктывкар г., Сысольское ш., 27/13,,22	Уведомление о постановке на учет от 19.10.2011г. ИФНС по г. Сыктывкару
41	Тверское представительство ООО "Каркаде"	170000, г. Тверь, ул. Карпинского, 7/12	Уведомление о постановке на учет от 31.03.2011г. Межрайонная ИФНС России № 12 по Тверской области

**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год****(в тысячах рублей, если не указано иное)**

42	Тольятти представительство ООО "Каркаде"	445034, Самарская обл., Тольятти г., ул. Юбилейная, 2В	Уведомление о постановке на учет от 05.05.2006г. Межрайонная ИФНС России №2 по Самарской области
43	Томское представительство ООО "Каркаде"	634029, Томская обл., Томск г., Фрунзе пр-кт, 116, 4	Уведомление о постановке на учет от 30.08.2008г. ИФНС России по г. Томску
44	Тульское представительство ООО "Каркаде"	300012, Тульская обл., Тула г., Ленина пр-кт., 79, оф. 107	Уведомление о постановке на учет от 19.08.2008г. ИФНС по Центральному району г. Тулы
45	Тюменское представительство ООО "Каркаде"	625000, Тюменская обл., Тюмень г., ул. Республики, 57, 504	Уведомление о постановке на учет от 26.07.2004г. ИФНС России по г. Тюмени № 2
46	Ульяновское представительство ООО "Каркаде"	432063, Ульяновская обл., Ульяновск г., Гончарова ул., 31/1, офис 402	Уведомление о постановке на учет от 22.02.2008г. ИФНС России по Ленинскому району г. Ульяновска
47	Уфимское представительство ООО "Каркаде"	450000, Уфа г., ул. Крупской, 9	Уведомление о постановке на учет от 28.04.2006г. ИФНС по Кировскому району г. Уфы
48	Чебоксарское представительство ООО "Каркаде"	428018, Чувашская Республика - Чувашия, г. Чебоксары, ул. Академика А.Н. Крылова, 5, 1, 6	Уведомление о постановке на учет от 16.12.2011г. ИФНС по г. Чебоксары
49	Челябинское представительство ООО "Каркаде"	454091, Челябинская обл., Челябинск г., пл. МОПРА, 10	Уведомление о постановке на учет от 12.11.2004г. ИФНС по Центральному району г. Челябинска
50	Ярославское представительство ООО "Каркаде"	150049, Ярославская обл., Ярославль г., Толбухина пр- кт, 17а, офис 211	Уведомление о постановке на учет от 20.02.2008г. Межрайонная ИФНС России № 5 по Ярославской области

Общество действует в одном географическом сегменте – Российская Федерация, и в одном операционном сегменте – лизинговая деятельность.

## **1.6. Ликвидность и финансовые ресурсы**

В 2013 году для финансирования развития Общество привлекало заемные средства, как на краткосрочной, так и на долгосрочной основе. Финансирование преимущественно поступало в виде банковских кредитов.

Указанные средства предназначены, главным образом, для финансирования лизинговой деятельности.

Руководство Общества считает, что при необходимости сроки реализации некоторых проектов можно перенести на более поздний период или их масштабы могут быть сокращены в соответствии с потребностями финансирования текущей деятельности.

В 2014 году Общество предполагает поступление финансовых средств из следующих источников: денежные поступления от основной деятельности, привлечение финансовых ресурсов отечественных и зарубежных кредитных учреждений. Кроме того, руководство Общества полагает, что оно сможет переносить сроки оплаты по некоторым текущим операциям в случае недостаточности оборотного капитала.

## **2. Основы представления бухгалтерской отчетности**

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2013 год утвержденной приказом от 30.12.2009 № 2171/09 которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 (ред.28.12.2013) № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 (ред. от 24.12.2010) № 34н и других нормативных правовых актов.

### **2.1. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией как отдельным структурным подразделением возглавляемым главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью учетной системы SAP ERP.

Общество отражает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют более 10 процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого, раскрываются.

В случае не раскрытия в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах показателей, отражаемых в составе прочих показателей, они подлежат раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих данные показатели превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.



Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют: основные средства и НМА, отраженные за минусом начисленной амортизации; финансовые вложения за минусом резерва под обесценение; дебиторская задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам, а также оценочные обязательства.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2013 год подготовлена, исходя из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем (как минимум в течение ближайших 12 месяцев) и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

## 2.2. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация в Обществе проводится в соответствии с действующей Учетной политикой.

## 2.3. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31.12.2013 г.	31.12. 2012 г.	31.12. 2011 г.
Доллар США	32,7292	30,3727	32,1961
Евро	44,9699	40,2286	41,6714

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся в состав прочих доходов и расходов.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало и конец отчетного года рассчитаны по официальному курсу валюты, действующему на 31 декабря 2013 года, и соответственно сопоставимые данные рассчитаны по официальному курсу валюты, действующему на 31 декабря 2012 года.

## 2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

## 2.5. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н.(в ред.от 24.12.2010 г.).

В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом в течение установленного срока полезного использования. Срок полезного использования определяется экспертной комиссией и утверждается Руководителем



Общества в установленном порядке, при принятии объекта к бухгалтерскому учету, исходя из ожидаемого срока использования объекта, в течение которого Общество предполагает получать экономическую выгоду (доход) от его использования.

МПЗ используются для управленческих нужд организации.

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, определяемой суммой фактически произведенных затрат на их приобретение и изготовление.

## **2.6. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности**

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н. (в ред. От 24.12.2010г.).

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление этих объектов, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

В составе основных средств учтены транспортные средства, офисное оборудование, сооружения, производственный и хозяйственный инвентарь, в соответствии с критериями принятыми действующей Учетной политикой.

Основные средства, предназначенные для передачи в лизинг, учитываются на балансе в качестве доходных вложений в материальные ценности.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Машины и оборудование	2 - 5 лет
Транспортные средства	3 - 7 лет
Вычислительная и оргтехника	2 - 5 лет
Имущество, переданное в лизинг	исходя из срока лизинга

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

Срок полезного использования устанавливается в момент принятия к учету, определяемый по дате подписания акта приема-передачи основных средств ОС-1, в пределах границ, установленных по отношению к каждой амортизационной группе.

Срок полезного использования по каждому инвентарному объекту определяется исходя из единого срока полезного использования в целом по объекту, сочлененного из этих предметов.

По предметам лизинга, которые по условиям договоров передаются на баланс лизингополучателя, амортизацию начисляет лизингополучатель. В бухгалтерском учете амортизация по переданным на баланс лизингополучателя предметам лизинга не начисляется.

По предметам лизинга, которые по условиям договоров учитываются на балансе лизингодателя, амортизация для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом, исходя из срока лизингового договора. Согласно п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроком полезного использования является период, в течение которого использование объекта основных средств, приносит экономические выгоды (доход) организации.

В налоговом учете норма амортизации определяется согласно Постановления Правительства «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» с применением специального коэффициента.

## **2.7. Финансовые вложения**

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н. (в ред. От 27.04.2012г.).

К финансовым вложениям относятся ценные бумаги, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, депозитарные вклады (за исключением тех, которые отражены в п. 2.12 «Денежные средства и денежные эквиваленты») в кредитных организациях.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат Общества на приобретение;
- приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определена как стоимость активов, переданных Обществом;
- в виде инвестиций в капиталы дочерних зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения, по которым выявлено устойчивое существенное снижение стоимости, показываются в бухгалтерском балансе за минусом резерва под обесценение финансовых вложений.

Обесценением финансовых вложений признается устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые Общество рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности.

Финансовые вложения, по которым организатором торговли на рынке ценных бумаг в установленном порядке определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности по текущей рыночной стоимости на отчетную дату года путем

корректировки их оценки. Сумма корректировки отнесена на увеличение прочих расходов (доходов).

Курсовые разницы, возникающие в случаях, когда оплата задолженности по принятым к учету финансовым вложениям производится в рублях в сумме, эквивалентной сумме в иностранной валюте (условных денежных единицах) в фактические затраты не включаются, а относятся на прочие доходы (расходы).

Учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений. К долгосрочным финансовым вложениям относятся вложения, если они произведены с намерением владеть или/и получать доходы по ним более одного года (свыше 12 месяцев).

## **2.8. Материально-производственные запасы**

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н. (ред. от 25.10.2010г.)

Материально-производственные запасы отражаются в отчетности по фактической себестоимости, под которой понимается:

- при приобретении МПЗ за плату – сумма фактических затрат на приобретение, в том числе включая затраты на доведение запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов;

Организация не создает резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Оценка выбывающих материально-производственных запасов производится по средневзвешенной себестоимости.

## **2.9. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Расходы, связанные с приобретением и внедрением программных продуктов и баз данных списываются на текущие расходы с первого числа месяца следующего за месяцем начала их использования.

Расходы будущих периодов делятся на краткосрочные и долгосрочные в зависимости от срока списания:

- при сроке использования менее 12 месяцев – по строке 1260 «Прочие оборотные активы»;
- при сроке использования более 12 месяцев – по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

## **2.10. Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков отражается в отчетности с учетом НДС и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Задолженность покупателей за проданные услуги, работы, товары, основные средства, МПЗ и прочее имущество, непогашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показана за минусом резервов по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется отдельно по каждому долгу на основании проведенного анализа платежеспособности должника и вероятности погашения долга.

Расходы по созданию резервов по сомнительным долгам относятся на увеличение прочих расходов.

Дебиторская задолженность разделяется на долгосрочную (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) и краткосрочную (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты).

## **2.11. Задолженность по авансам, выданным и прочая дебиторская задолженность**

В составе дебиторской задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками Общество отражает расчеты, связанные с предоплатой хозяйственных расходов.

Суммы выданных авансов по предметам лизинга отражаются в бухгалтерском балансе (за минусом НДС) в разделе I «Внеоборотные активы» в статье «Прочие внеоборотные активы», независимо от сроков погашения контрагентами обязательств по выданным авансам. НДС по данным авансам отражается в разделе II «Оборотные активы» в статье «Прочие оборотные активы».

## **2.12. Денежные средства и денежные эквиваленты, отражение денежных потоков**

В соответствии с ПБУ 23/2011 (Отчет о движении денежных средств) Общество раскрывает в составе информации используемые подходы: для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений;

- для классификации денежных потоков, не указанных в пунктах 9-11 ПБУ 23/2011;
- для перерасчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте;
- для свернутого представления денежных потоков;

а также другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств.

В целях составления Отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.



В частности, Общество относит к денежным эквивалентам:

- ✓ открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- ✓ открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения три месяца с даты их открытия или менее;

#### **Свернутое отражение денежных потоков**

Денежные потоки отражаются в Отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- ✓ косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее;

#### **Учет денежных потоков в иностранной валюте**

Для целей составления Отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

При несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого ЦБ РФ, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в «Отчете о движении денежных средств» в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в «Отчете о движении денежных средств» в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в «Отчете о движении денежных средств» в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в «Отчете о движении денежных средств» отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

### **2.13. Кредиты и займы полученные**

Общество осуществляет перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в состав краткосрочной в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Общество производит на каждую отчетную дату пересчет стоимости кредитов и займов, выраженных в иностранной валюте и/или условных денежных единицах. Разницы, возникающие при пересчете, относятся в состав прочих расходов.

Дополнительные затраты, производимые в связи с получением кредитов или займов, включают расходы, связанные с:

- оказанием Обществу юридических и консультационных услуг;
- оказанием Обществу агентских услуг по размещению вексельных и облигационных займов;
- проведением экспертиз;
- другими затратами, непосредственно связанными с получением займов в денежной форме.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, признаются Обществом расходами того периода, в котором были произведены.

Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии с порядком, установленным в договоре.

### **2.14. Признание доходов**

Выручка от оказания услуг признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- Доход по курсовой разнице
- Доходы прошлых лет
- Резервы по сомнительным долгам
- Услуги банков
- Прочие внереализационные доходы
- Доход от реализации валюты
- Доходы от реализации прочего и амортизируемого имущества
- Уступка права требования
- Кредиторская задолженность с истекшим сроком давности
- Чрезвычайные доходы
- Доход от консультационных услуг
- Доход по начисленным пеням
- Доход от сдачи в аренду имущества

### **2.15. Признание расходов**

В себестоимость включены расходы, связанные с продажей и оказанием услуг, с выделением управленческих и коммерческих расходов.

Управленческие расходы по окончании отчетного периода не распределяются между



объектами калькулирования и признаются в полной сумме в отчетном периоде, в котором возникли

Коммерческие признаются в себестоимости проданных работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

В составе прочих расходов учитываются:

- Расход по курсовой разнице
- Резервы по сомнительным долгам
- Услуги банков
- Налоги, относимые на финансовый результат
- Выплаты сотрудникам из прибыли
- Убытки (расходы) прошлых лет
- Расход от реализации валюты
- Расход по реализации прочего и амортизируемого имущества
- Прочие внереализационные расходы
- Дебиторская задолженность с истекшим иском сроком давности
- Расходы по кредитам и займам
- Чрезвычайные расходы

## 2.16. Резервы предстоящих расходов

По состоянию на 31.12.2013 года Обществом создан резерв предстоящих расходов (на оплату неиспользованных отпусков) в размере 67 484 тыс. руб.

Данные по сопоставимости за три отчетных года приведены в таблице:

Наименование (показатель)	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012г.	На 31.12.2011 г.
Резерв по неиспользованному отпуску	51 831	43 312	28 288
Резерв по страховым взносам	15 549	12 993	8 486
Резерв по взносам (травматизм)	104	87	57
<b>Итого</b>	<b>67 484</b>	<b>56 392</b>	<b>36 831</b>

## 2.17. Изменения в учетной политике в 2013 году

Изменений, способных оказать существенное влияние на финансовую отчетность, в учетную политику на 2013 год не внесено.

В связи с изменениями нормативных и правовых актов по бухгалтерскому учету внесены изменения и дополнения в Положение по учетной политике для целей бухгалтерского учета Общества на 2013 год.

## 3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

### 3.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Данные по сопоставимости за три отчетных года приведены в таблице:

Наименование (показатель)	На 31.12.2013г.	На 31.12.2012г.	На 31.12.2011г..
Стоимость НМА	5 053	5 053	5 053

Амортизация НМА	(4 237)	(3 231)	(2 224)
По строке 1110 Бухгалтерского баланса	816	1 822	2 829

Информация о движении НМА Общества раскрыта в разделе 8 табличных пояснений к Бухгалтерской отчетности в таблице 1.1 «Наличие и движение НМА».

Информация о НМА с полностью погашенной стоимостью раскрыта в разделе 8 табличных пояснений к Бухгалтерской отчетности в таблице 1.2 «НМА с полностью погашенной стоимостью».

### 3.2. Основные средства

По состоянию на 01 января 2014 года Общество не переоценивало основные средства.

Данные по сопоставимости за три отчетных года приведены в таблице:

Наименование (показатель)	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2011 г.
Стоимость основных средств	464 558	230 969	127 516
Амортизация ОС	(131 614)	(114 392)	(80 519)
По строке 1150 Бухгалтерского баланса	332 944	116 577	46 997

Информация о наличии и движении основных средств Общества раскрыта в разделе 8 табличных пояснений к Бухгалтерской отчетности в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» и в таблице 2.2 «Иное использование основных средств».

### 3.3. Доходные вложения в материальные ценности:

Информация о доходных вложениях в материальные ценности раскрыта в разделе 8 табличных пояснений к Бухгалтерской отчетности в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств».

Данные по сопоставимости за три отчетных года приведены в таблице:

Наименование (показатель)	На 31.12.2013г.	На 31.12.2012г.	На 31.12.2011г.
Стоимость доходных вложений в материальные ценности	9 502 867	6 909 948	4 294 978
Амортизация МЦ	(3 649 835)	(2 553 819)	(1 275 872)
По строке 1160 Бухгалтерского баланса	5 853 032	4 356 129	3 019 106

### 3.4. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений раскрыта в разделе 8 табличных пояснений к Бухгалтерской отчетности в таблице 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений».

Данные по сопоставимости финансовых вложений Общества за три отчетных года приведены в таблице:

Наименование (показатель)	На 31.12.2013г.	На 31.12.2012г.	На 31.12.2011г.
Долевые инвестиции	610 913	610 874	610 575
Долгосрочная часть выданных займов физическим лицам	-	245	789
По строке 1170 Бухгалтерского баланса	610 913	611 119	611 364

**ООО Каркаде**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**  
(в тысячах рублей, если не указано иное)

Расшифровка долевых инвестиций (вклады в уставные капиталы дочерних обществ на 31 декабря 2013 года):

Наименование общества	Вид деятельности	Стоимость вложений	Доля в УК %
<b>Дочерние общества</b>			
- ОАО «И.Д.Е.Я.БАНК»	Банковская деятельность	355 770	96,049%
- ООО «Каркаде сервис»	Оказание услуг	218 980	99,99%
- ООО «Каркаде Польша»	Финансовая деятельность	48	100%
- ООО «Гарант Плюс (Украина)	Финансовая деятельность	36 076	7,417%
<b>Итого дочерние общества</b>	-	<b>610 874</b>	-

Доли в уставных капиталах отражены по первоначальной стоимости финансового вложения.

Предоставленные займы отражают на конец отчетного периода без учета причитающихся процентов. Начисленные проценты включены в состав прочей дебиторской задолженности.

В течение 2013 года Общество размещало временно свободные денежные средства в рублях на депозитных счетах в банках.

### 3.5. Отложенные налоговые активы

В течение 2013 года величина отложенных налоговых активов и налоговых обязательств определялась исходя из налоговой ставки в федеральный бюджет 2%, в региональный бюджет 18%.

Данные по сопоставимости отложенных налоговых активов Общества за три отчетных года приведены в таблице:

Наименование (показатель)	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2011 г.
Прибыль до налогообложения	817 681	556 175	527 874
Изменение отложенных налоговых обязательств	(124 929)	(61 466)	(22 501)
Изменение отложенных активов	23 062	26 724	(39 825)
Текущий налог на прибыль	(73 569)	(87 999)	(58 084)
По строке 1180 Бухгалтерского баланса	-	-	-

### 3.6. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены: расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты; авансы, выданные по предметам лизинга (без НДС) и приобретение НМА, не введенное в эксплуатацию на 31.12.2013 года.

Наименование (показатель)	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2011 г.
РБП (долгосрочная часть)	658 548	40 499	30 235
Авансы выданные по ПЛ (без НДС)	413 701	899 997	566 640
НМА	56	14	-
По строке 1190 Бухгалтерского баланса	<b>1 072 305</b>	<b>940 510</b>	<b>596 875</b>

### 3.7. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса отражена стоимость прочих материально- производственных запасов.

Дополнительная информация о наличии и движении материально- производственных запасов в разрезе групп, видов приведена в разделе 8 пояснений к бухгалтерской отчетности, таблица 4.1 «Наличие и движение запасов».

В отчетном периоде Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально- производственных запасов у поставщиков.

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их продажи, списания или иного выбытия.

Изменения отдельных групп (видов/) запасов в результате перехода из одного вида запасов в другой в отчетном году в Обществе не было.

В 2013 году резервов под снижение стоимости материальных ценностей не начислялось.

Материально- производственных запасов находящихся в залоге Общество не имеет.

Данные по сопоставимости за три отчетных года приведены в таблице:

Наименование показателя	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.	31.12.201 г.
Запасы	5 587	6 806	7 676
По строке 1210 Бухгалтерского баланса	5 587	6 806	7 676

Расходы будущих периодов делятся на краткосрочные и долгосрочные в зависимости от срока списания.

**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**

(в тысячах рублей, если не указано иное)

Данные по сопоставимости за три отчетных года приведены в таблице:

Наименование показателя	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
РБП долгосрочные	658 548	40 499	30 235
РБП краткосрочные	449 517	260 541	185 839
<b>Всего РБП</b>	<b>1 108 065</b>	<b>301 040</b>	<b>216 074</b>

Дополнительная информация о наличии и движении РБП в разрезе групп приведена в разделе 8 пояснений к бухгалтерской отчетности, таблица 9 «Расходы будущих периодов».

**3.8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям**

По данной статье отражен остаток сумм «входного» НДС, которые контрагенты предъявили к оплате при приобретении ею товаров (работ, услуг), при этом Общество на конец отчетного периода не приняло их к вычету и не включило в стоимость приобретенных активов или в состав расходов. Данный остаток на счете 19\* на конец отчетного периода возник по причине несвоевременного получения счета-фактуры, оформленного в соответствии с НК РФ (п. 1 ст. 169 НК РФ).

Данные по сопоставимости за три отчетных года приведены в таблице:

Наименование показателя	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
НДС по приобретенным ценностям (строка 1220 Бухгалтерского баланса)	103 018	100 132	79 806

**3.9. Дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность разделяется:

- долгосрочную задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты),
- краткосрочную задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты).

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается с учетом созданного резерва по сомнительной дебиторской задолженности.



**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**

(в тысячах рублей, если не указано иное)

<i>Долгосрочная дебиторская задолженность</i>	<b>31.12.2013 г.</b>	<b>31.12.2012 г.</b>	<b>31.12.2011 г.</b>
Расчеты с покупателями и заказчиками по лизинговым договорам	8 252 478	5 211 664	3 412 185
Прочая долгосрочная дебиторская задолженность	-	-	-
<b>По строке 1231 Бухгалтерского баланса</b>	<b>8 252 478</b>	<b>5 211 664</b>	<b>3 412 185</b>

***Краткосрочная дебиторская задолженность***

Авансы, выданные по хозяйственным расходам	31 351	96 984	72 695
Авансы, выданные в счет предстоящих поставок предметов лизинга	21 400	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	9 069 385	6 666 937	4 716 232
Задолженность по налогам и сборам	55 830	48 446	307 754
Расчеты по претензиям	507 388	309 166	250 444
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	5 113	19 039	10 283
<b>По строке 1230 Бухгалтерского баланса</b>	<b>9 690 467</b>	<b>7 140 572</b>	<b>5 357 408</b>

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 8 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено», «списание на финансовый результат» таблицы 5.1 пояснений отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности, в отношении которой в отчетном году был создан резерв, составила 480 642 тыс. рублей. В соответствии с внесенными изменениями в нормативные акты по бухгалтерскому учету Общество создает резервы не только в отношении задолженности покупателей и заказчиков свыше 90 календарных дней, а в отношении всей дебиторской задолженности, в случае признания ее сомнительной.

Увеличение резерва связано с признанием Обществом значительной суммы дебиторской задолженности сомнительной.

Данные по сопоставимости за три отчетных года приведены в таблице:

<b>Наименование показателя</b>	<b>31.12.2013 г.</b>	<b>31.12.2012 г.</b>	<b>31.12.2011 г.</b>
Резерв по сомнительной дебиторской задолженности	406 788	263 372	225 042
Резерв по сомнительным долгам по авансам выданным	36 071	121 206	13 268
<b>Итого</b>	<b>442 859</b>	<b>384 578</b>	<b>238 310</b>

Сумма не полностью использованного резерва по сомнительным долгам, созданного в 2008-2013 гг. в размере 442 859 тыс. рублей, перенесена на следующий налоговый период в бухгалтерском и налоговом учете.

**3.10. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)**

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса указана стоимость краткосрочных финансовых вложений, не являющихся денежными эквивалентами и срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев.



**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**

(в тысячах рублей, если не указано иное)

Информация по раскрытию финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) приведена в разделе 8 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу в таблице 3.2

Наименование показателя	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Предоставленные процентные займы и депозиты	223	477 080	65 500
По строке 1240 Бухгалтерского баланса	223	477 080	65 500

**3.11. Денежные средства и денежные эквиваленты**

Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств:

Наименование показателя	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Средства в кассе	139	127	63
Средства на расчетных счетах	553 750	475 655	102 270
Средства на валютных счетах	374	692	7 955
Средства на специальных счетах в банках	1 911	2 386	1 941
<b>Итого денежных средств</b>	<b>556 174</b>	<b>478 860</b>	<b>112 229</b>
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до 12 месяцев)	-	-	-
Иные эквиваленты денежных средств	-	-	-
<b>Итого эквиваленты денежных средств</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец отчетного года (строка 1250 Бухгалтерского баланса)	556 174	478 860	112 229

Расшифровка существенных статей поступлений и выплат раскрыта в Отчете о движении денежных средств за 2013 год.

По статье 4119 ОДДС показаны прочие поступления (тыс. руб.):

Наименование показателя	Код строки	За 2013 год	За 2012 год
Прочие поступления,	4119	59 339	65 648
В том числе:			
Возвраты ошибочно перечисленных сумм поставщикам хоз. услуг		7 564	9 478
Возвраты ошибочно перечисленных сумм поставщикам предметов лизинга		33 565	37 142
Поступления по решениям судов		5 120	3 164
Поступления по страховым выплатам		13 090	15 864

Состав денежных средств и денежных эквивалентов и увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

Баланс	ОДДС
--------	------

**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**

(в тысячах рублей, если не указано иное)

Показатель	Сумма тыс. руб.	Показатель	Сумма тыс.руб.
Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» на 31.12.2013	556 174	Строка 4500 «остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода» на 31.12.2013	556 174
Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» на 31.12.2012	478 860	Строка 4500 «остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода» на 31.12.2012	478 860

По состоянию на 31.12.2013 и 31.12.2012 гг. Общество не имеет денежных средств, недоступных для использования самой организацией.

По состоянию на 31 декабря 2013 года Общество имеет 27 действующих счетов (рублевых и валютных).

**3.12. Прочие оборотные активы**

В строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены: расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты; НДС с авансов, выданных по предметам лизинга.

Наименование (показатель)	На 31.12.2013г.	На 31.12.2012г.	На 31.12.2011г.
РБП (краткосрочная часть)	449 517	260 541	185 839
НДС с авансов, выданных по предметам лизинга и оргтех.	78 548	162 228	101 995
По строке 1260 Бухгалтерского баланса	528 065	422 769	287 834

**3.13. Уставный капитал**

Уставный капитал Общества составляет:

Наименование показателя	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Уставный капитал (по строке 1310 Бухгалтерского баланса)	1 425 452	1 425 452	1 425 452

Уставный капитал Общества полностью оплачен.

**3.14. Распределение прибыли**

По итогам годовой бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2013 года, Обществом получена прибыль 646 466 тыс. руб.

Выплаты за счет нераспределенной прибыли прошлых периодов в 2013 году не производились.

**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год****(в тысячах рублей, если не указано иное)**

Наименование показателя	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Нераспределенная прибыль (по строке 1370 Бухгалтерского баланса)	2 021 230	1 374 764	940 543

**3.15. Кредиты и займы**

В целях соблюдения соответствия распределения активов на долгосрочные и краткосрочные, и обязательств на долгосрочные и краткосрочные, в бухгалтерском балансе кредиты и займы, срок погашения которых наступает через 12 месяцев (включительно) после даты составления отчетности, отражены по строке 1510 в качестве краткосрочных обязательств. Займы и кредиты, срок погашения которых наступает более чем через 12 месяцев после даты составления отчета, отражены по строке 1410 в качестве долгосрочных обязательств.

Информация по движению заемных средств отражена в разделе 8 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу в таблице 6.1 «Заемные средства».

График погашения долгосрочных кредитов и займов по аффилированным лицам приведен в разделе 8 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу в таблице 6.2 «График погашения заемных средств».

Общество привлекает заемные средства, как в рублях, так и в валюте. Задолженность в иностранной валюте отражается в бухгалтерской отчетности в рублях в суммах, определяемых путем пересчета иностранных валют по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на отчетную дату.

По счетам учета кредитов и займов отражалась переоценка обязательств, выраженных в иностранной валюте.

- Положительная курсовая разница составила - 873 тыс. руб.
- Отрицательная курсовая разница составила - 3 379 тыс. руб.

Данные по сопоставимости обязательств по кредитам и займам за три отчетных года приведены в таблице:

Наименование показателя	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Долгосрочные обязательства			
По строке 1410 Бухгалтерского баланса	10 097 811	5 611 598	2 818 225
Краткосрочные обязательства (с учетом %)			
По строке 1510 Бухгалтерского баланса	5 917 484	6 158 136	4 869 071

Расшифровка долгосрочных и краткосрочных обязательств:

**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**

(в тысячах рублей, если не указано иное)

Кредиторы	Обязательства со сроком погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты	Обязательства со сроком погашения более чем через 12 месяцев после отчетной даты
Unicredit (UKB)	47 190	1 482 810
METALLINVEST BANK	110 432	-
Getin Bank S.A.	245 000	-
GLOBAX BANK	986 198	586 096
BANK ZENIT	562 745	301 560
I.D.E.A Bank	-	30 000
KreditEvropaBank	105 882	114 706
Bank Moskvу	462 000	538 000
EBRD	107 143	171 429
Alfa Bank	399 965	616 705
Rosbank	360 945	240 630
Bank VTB	1 255 152	1 432 239
Gazprombank	535 636	535 636
<b>Итого рублевые кредиты и займы</b>	<b>5 178 288</b>	<b>6 049 811</b>
Veksel ( в рублях)	195 000	2 323 000
<b>Итого векселей (руб.)</b>	<b>195 000</b>	<b>2 323 000</b>
Bonds	450 000	1 725 000
<b>Итого выпущенные долговые ценные бумаги в рублях</b>	<b>450 000</b>	<b>1 725 000</b>

Обеспечением кредитов являются: автотранспортные средства, а также имущественные права к лизингополучателям. Имущественные права в залоге представляют собой права на получение платежей по договорам финансового лизинга.

Данные по сопоставимости за три отчетных года приведены в таблице:

Наименование показателя	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Имущество, переданное в залог (тыс.руб.)	9 462 893	6 312 291	3 753 725
Имущество, переданное в залог (в единицах транспортных средств)	10 292	7 377	4 361

Оценка заложенного имущества в отчетности Общества происходит, согласно залоговой стоимости этого имущества, указанной в Договорах залога. Залоговую стоимость определяет банк-залогодержатель, согласно своим методикам оценки залога. У каждого банка своя методика, но в целом можно сказать, что залоговая стоимость автотранспортного средства определяется по следующей формуле:

Залоговая стоимость = первоначальная стоимость (по договору купли-продажи) – дисконт износа (зависит от года выпуска ТС, чем старше ТС на момент подписания договора залога, тем больше дисконт) – залоговый дисконт (в среднем где-то 20-30%).

**3.16. Отложенные налоговые обязательства**

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражается информация об отложенных налоговых обязательствах (ОНО), признанных в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 (п. 23 ПБУ 18/02).

В соответствии с Учетной политикой Общества в бухгалтерском балансе отражена сальдированная (свернутая) сумма ОНА и ОНО.

Информация ОНА и ОНО отражена в разделе 8 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу в таблице 10 «Отклонения в учете, начисленные активы и обязательства».

### 3.17. Оценочные обязательства долгосрочные

По состоянию на 31.12.2013 года Обществом создан и отражен в учете на счете 96010200 резерв предстоящих расходов (по судебным искам, выставленным в адрес ООО «Каркаде») в размере 14 082 тыс. рублей.

Данные по сопоставимости за три отчетных года приведены в таблице :

Наименование (показатель)	На 31.12.2013г.	На 31.12.2012г.	На 31.12.2011г..
Оценочные обязательства по судебным делам	14 082	13 291	37 818
По строке 1430 Бухгалтерского баланса	14 082	13 291	-

В 2011 г. резерв предстоящих расходов (по судебным искам, выставленным в адрес ООО «Каркаде») в учете и в бухгалтерском балансе не отражался.

### 3.18. Прочие долгосрочные и краткосрочные обязательства

В прочих долгосрочных обязательствах отражен НДС по лизингу отложенный, в части долгосрочных обязательств. В прочих краткосрочных обязательствах отражен НДС по лизингу отложенный, в части краткосрочных обязательств.

Данные по сопоставимости за три отчетных года приведены в таблице:

Наименование показателя	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Прочие долгосрочные обязательства	1 259 000	794 623	520 624
По строке 1450 Бухгалтерского баланса	1 259 000	794 623	520 624
Прочие краткосрочные обязательства	1 347 544	1 028 421	723 898
По строке 1550 Бухгалтерского баланса	1 347 544	1 028 421	723 898

Ранее (в отчетности за 2011 г.) НДС по лизингу отложенный, в части краткосрочных обязательств в бухгалтерском балансе был отражен в составе краткосрочной кредиторской задолженности. Скорректированные данные бухгалтерского баланса за 2011 год приведены в таблице в разделе 3.24



### 3.19. Кредиторская задолженность

Данные по сопоставимости за три отчетных года приведены в таблице:

	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Авансы полученные	630 108	714 091	597 419
Расчеты по налогам и сборам	37 698	73 143	27 295
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	221 991	5 525	43 511
Расчеты с фондами	36	1 407	6
Расчеты с персоналом	584	578	793
Расчеты по депонированным суммам	39	390	74
Прочая	155	130	-
По строке 1520 Бухгалтерского баланса	890 611	795 264	669 098

В 2013 году НДС по лизингу отложенный, в части краткосрочных обязательств в бухгалтерском балансе отражен в составе прочих краткосрочных обязательств.

Информация по раскрытию кредиторской задолженности приведена в разделе 8 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу в таблице 5.2 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено», «списание на финансовый результат» раздела 5.2 пояснений отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Крупнейшие кредиторы Общества на 31.12.2013 года приведены в Приложении № 11 к настоящим пояснениям к годовой бухгалтерской отчетности.

Кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам, на 31 декабря 2013 года представляет собой текущую задолженность по транспортному налогу, которая будет погашена по сроку 01.02.2014 г., а также текущую задолженность по налогу на имущество, которая будет погашена по сроку 30.03.2014 г.

	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Транспортный налог	13 652	8 604	8 065
Налог на имущество	6 822	25 409	19 230
НДС	-	-	-
Налог на прибыль	17 224	39 130	-
НДФЛ	-	-	-
Всего	37 698	73 143	27 295

### 3.20. Налоги и взносы в фонды

- Налог на добавленную стоимость.

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам и услугам составила 3 259 675 тыс. рублей.

**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**

(в тысячах рублей, если не указано иное)

НДС по приобретенным ценностям составил 3 420 019 тыс. рублей, в том числе предъявленный к вычету – 3 402 123 тыс. рублей.

- Налог на прибыль организаций.

Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли за отчетный год, составила 163 536 тыс. рублей.

- Прочие налоги и сборы.

В налоговой политике Общество руководствуется существующим Налоговым кодексом РФ с учетом изменений и дополнений к нему, а также иными законодательными и нормативно-правовыми актами. За 2013 год в бюджеты всех уровней начислено и уплачено налогов, в том числе налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды.

**Налоги и взносы в государственные внебюджетные фонды**

Наименование налога	На начало периода	Начислено	2013 г.	Возмещено из бюджета	На конец периода
	«+» переплата «-» задолженность		Уплачено		«+» переплата «-» задолженность
НДС	45 165	154 755	62	145 397	54 585
Прибыль	(39 130)	(69 372)	91 278	-	(17 224)
Налог на имущество	(25 409)	(71 091)	89 678	-	(6 822)
НДФЛ	662	(123 761)	123 795	-	696
Транспортный налог	(8 604)	(30 463)	25 415	-	(13 652)
Налог на доходы, выплаченные иностранным организациям	28	(17 445)	17 445	-	28
НДС по агентам	74	-	-	-	74
Итого	(27 214)			145 397	17 693

**3.21. Доходы будущих периодов**

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» отражены доходы будущих периодов, т.е. доходы, полученные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

В составе доходов будущих периодов отражена разница между общей суммой лизинговых платежей согласно договору лизинга и стоимостью лизингового имущества, которое числится на балансе лизингополучателя (п. 4 Указаний, утвержденных приказом Минфина России от 17 февраля 1997 г. № 15).

**3.22. Оценочные обязательства краткосрочные**

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) создан резерв на оплату отпусков.

Данные по сопоставимости за три отчетных года приведены в таблице:

Наименование показателя	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Резервы предстоящих расходов	-	-	-
По строке 1540 Бухгалтерского баланса	105 257	56 392	36 831

Информация по раскрытию резервов под условные обязательства приведена в разделе 8 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу в таблице 8. «Резервы под условные обязательства».

**3.23. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)**

Данные по сопоставимости за три отчетных года приведены в таблице:

Наименование показателя	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.	31.12.2011 г.
Материальные затраты	2 718	6 353	11 088
Расходы на оплату труда	944 935	759 833	600 955
Отчисления на социальные нужды	197 235	157 399	113 628
Амортизация	3 292 988	2 287 342	1 279 809
Прочие затраты	1 038 059	711 698	469 082
Итого расходы по обычным видам деятельности	<b>5 475 935</b>	<b>3 922 625</b>	<b>2 474 562</b>

**3.24. Вступительные и сравнительные данные бухгалтерской отчетности**

С учетом требований действующих законодательных и нормативно-правовых актов, а также для того, чтобы предоставить последовательную классификацию для некоторых активов и пассивов на краткосрочные и долгосрочные в соответствии с ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» были внесены изменения.

Ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской отчетности.

Для обеспечения сопоставимости данных за отчетный год с данными за предшествующие годы, соответствующие данные бухгалтерского баланса за год, предшествующий предыдущему были скорректированы:

В связи с изменением правил заполнения строк баланса по состоянию на **31.12.2011 г.** были откорректированы следующие показатели:

- стоимость расходов будущих периодов в размере 216 074 тыс. руб.

Расходы будущих периодов распределились в строки баланса 1190 «Прочие внеоборотные активы» в сумме 30 235 тыс. руб. и 1260 «Прочие оборотные активы» в сумме 185 839 тыс. руб.

- сумма авансов по предметам лизинга (с НДС) в размере 668 635 тыс. руб.

Сумма авансов по предметам лизинга (с НДС) ранее учитываемая в составе строки 1230 «Дебиторская задолженность краткосрочная» распределилась в строки баланса 1190 «Прочие внеоборотные активы» в сумме 566 640 тыс. руб. (отражены авансы без НДС) и в строку 1260 «Прочие оборотные активы» в сумме 101 985 тыс. руб. (сумма НДС с авансов).

Скорректированные данные бухгалтерского баланса за предшествующие годы, соответствующие данным бухгалтерского баланса за год, предшествующий предыдущему, приведены в таблице:

Бухгалтерский баланс (за год, предшествующий предыдущему)

**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год****(в тысячах рублей, если не указано иное)**

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Прочие внеоборотные активы	1190	1	0	+596 875	596 875
<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>1100</b>		<b>3 680 296</b>		<b>4 277 171</b>
Запасы	1210	1	223 750	-216 074	7 676
Дебиторская задолженность краткосрочная	1230	2	6 026 043	-668 635	5 357 408
Прочие оборотные активы	1260	1	0	+287 834	287 834
<b>ИТОГО по разделу II</b>	<b>1200</b>		<b>9 919 513</b>		<b>9 322 638</b>
<b>Итого по активу :</b>	<b>1600</b>		<b>13 599 809</b>		<b>13 599 809</b>

- сумма НДС по лизингу в размере 723 898 тыс. руб.

Сумма НДС по лизингу (краткосрочная) ранее учитываемая в составе строки 1520 «Кредиторская задолженность» распределилась в строку баланса 1550 «Прочие обязательства» в сумме 723 898 тыс. руб.

Скорректированные данные бухгалтерского баланса за предшествующие годы, соответствующие данным бухгалтерского баланса за год, предшествующий предыдущему, приведены в таблице:

Бухгалтерский баланс (за год, предшествующий предыдущему)

Наименование статьи	Код строки	Номер корректировки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировок
Кредиторская задолженность	1520	1	1 392 996	-723 898	669 098
Прочие обязательства	1550	1	0	+723 898	723 898
<b>ИТОГО по разделу V</b>	<b>1500</b>		<b>7 854 465</b>		<b>7 854 465</b>
<b>Итого по пассиву :</b>	<b>1700</b>		<b>13 599 809</b>		<b>13 599 809</b>

**4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах****4.1. Доходы по обычным видам деятельности**

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей):

	2013 год	2012 год	2011 год
Выручка по договорам лизинга	7 100 591	5 270 971	3 398 071
Доход от оказания консультационных информационных услуг	350 756	293 711	186 446
Доходы по разовому сбору за оформление договоров лизинга	7 553	23 693	32 025
Доходы от возмещения по пролонгации страховки	164 267	84 656	27 395
Доходы от сдачи в аренду	1 818	1 295	1 529
Прочие доходы	8 053	8 709	4 938
Итого по строке 2110 Отчета о финансовых результатах	7 633 038	5 683 035	3 650 404



**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**

(в тысячах рублей, если не указано иное)

**4.2. Себестоимость продаж**

Расходы на продажу продукции, товаров, оказание услуг, выполнение работ:

	2013 год	2012 год	2011 год
Материальные затраты	2 718	2 264	2 468
Затраты на оплату труда	746 018	562 107	469 302
Отчисления на социальные нужды	197 235	157 399	113 628
Амортизация	3 292 988	2 287 342	1 279 809
Прочие затраты	761 284	7 787	-
Итого по строке 2120 Отчета о финансовых результатах	5 000 242	3 016 899	1 865 207

**4.3. Управленческие расходы**

	2013 год	2012 год	2011 год
Административно-управленческие расходы	108 202	569 476	334 832
Заработная плата общехозяйственного персонала	198 917	197 726	131 653
Расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения	4 038	4 809	10 080
Арендная плата за помещения общехозяйственного назначения	97 259	59 534	52 813
Расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных услуг	36 918	53 714	61 935
Налоги, уплачиваемые в целом по организации	30 358	20 467	18 042
Итого по строке 2220 Отчета о финансовых результатах	475 692	905 726	609 355

**4.4. Прочие доходы и расходы**

Прочие доходы:

	2013 год	2012 год	2011 год
Курсовая разница	63 299	264 321	338 275
Поступления от выбытия ОС	78	181	817
Доходы прошлых лет	2 437	1 161	665
Неиспользованный резерв по сомнительным долгам	119 290	34 029	38 123
Доначисления по договорам лизинга по решению суда	74 277	7 700	2 152
Услуги банка	-	9	-
Реализация валюты	3	7 625	111 221
Доходы от реализации возвращенного лизингового имущества (амортизируемого и не амортизируемого имущества)	524 859	169 874	71 512
Штрафные санкции по договорам лизинга	-	-	9
Уступка права требования	369 357	635	
Выкупной платеж по завершенным договорам лизинга	149 540	78 987	50 809
Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности	2 691	32 642	770
Чрезвычайные доходы (в т.ч. страховое возмещение, выплачиваемое страховыми компаниями при угоне или тотальной гибели имущества)	144 798	96 496	48 900
Доход по консультационным услугам	192 235	169 490	123 430
Пени за несвоевременную оплату по договорам лизинга	143 614	62 850	31 258
Доход от сдачи в аренду автомобиля.	38 066	28 295	16 873
Посреднические услуги	39 054	-	-

**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**

(в тысячах рублей, если не указано иное)

Прочие доходы	8 300	5 981	5 405
Итого по строке 2340 Отчета о финансовых результатах	1 871 898	960 276	840 219

**Прочие расходы:**

	2013 год	2012 год	2011 год
Курсовые разницы	61 594	254 500	341 722
Себестоимость возвращенного лизингового имущества	387 091	119 035	48 610
Остаточная стоимость выбывших предметов лизинга по завершенным договорам (выкупной платеж)	172 645	99 628	77 453
Остаточная стоимость реализованных основных средств	130 259	37 308	7 933
Стоимость реализованного права требования	55 100	728	701
Убытки прошлых лет	37 643	12 647	14 659
Резерв по сомнительным долгам	258 389	211 786	166 312
Налоги, относимые на финансовый результат	71 091	80 042	45 277
Резерв и расходы по судебным делам	24 897	28 087	-
Списание дебиторской задолженности с истекшим сроком давности	2	18 348	30 873
Услуги банка	3 737	3 800	3 427
Реализация валюты	3	7 787	110 034
Дополнительные расходы, связанные с получением кредитов и займов	6 307	5 980	4 568
Штрафные санкции	474	207	644
Выплаты сотрудникам из прибыли	5 055	1 667	1 295
Чрезвычайные расходы (расходы вследствие чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности)	146 565	91 766	45 047
Внерализационные расходы	19 651	17 689	37 237
Прочие расходы	49 172	19 207	17 242
Итого по строке 2350 Отчета о финансовых результатах	1 429 675	1 010 212	953 034

**4.5. Чистая прибыль (убыток)**

Финансовый результат (чистая прибыль), выявленный за отчетный период, отражен за минусом причитающихся налогов и иных аналогичных обязательных платежей, с учетом разниц между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода, в соответствии с ПБУ 18/02.

Налог на прибыль определен по итогам налогового периода, исходя из ставки налога 20% и налоговой базы, сформированной за отчетный год.

	2013 год	2012 год	2011 год
Текущий налог на прибыль	73 569	87 999	58 084
Чистая прибыль отчетного периода (по строке 2400 Отчета о финансовых результатах)	646 466	434 221	408 891

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме начисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства. Учет постоянных налоговых активов и постоянных налоговых обязательств

**ООО Каркаде**

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**

**(в тысячах рублей, если не указано иное)**

---

ведется на счете 99 «Прочие доходы и расходы» в корреспонденции со счетом 68 «Расчеты по налогам и сборам».

Прибыль Общества за 2013 год по данным бухгалтерского учета составила 817 681 тыс. руб., по данным налогового учета прибыль составляет 367 844 тыс. руб.

Информация по отклонениям в учете, начисленных активах и обязательствах отражена в разделе 8 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу в таблице 10 «Отклонения в учете, начисленные активы и обязательства».

## **5. Связанные стороны**

### **5.1. Аффилированные лица**

Связанными сторонам являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Аффилированными лицами Общества являются компании непосредственно входящие в состав Акционерного общества «Гетин Холдинг С.А.». В частности:

# ООО Каркаде

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

(в тысячах рублей, если не указано иное)

№ п/п	Наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или места жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	GETIN HOLDING S.A. (Гетин холдинг Спулка Акция)	ул. Повстаньцув Сленских, д.2-4, 53-333, г. Вроцлав, Польша	Имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества долей, составляющих уставный капитал ООО «Каркаде». Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Каркаде». Юридическое лицо, в котором ООО «Каркаде» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции.
2	Открытое акционерное общество «Акционерный банк «И.Д.Е.Я.Банк»	Российская Федерация, 350080, г. Краснодар, ул. Уральская, д. 97	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Каркаде». Юридическое лицо, в котором ООО «Каркаде» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества долей, составляющих уставный капитал.
3	Общество с ограниченной ответственностью «Каркаде сервис»	Российская Федерация, 350080, г. Краснодар, ул. Уральская, д. 97	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Каркаде». Юридическое лицо, в котором ООО «Каркаде» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества долей, составляющих уставный капитал.
4	CARCADE POLSKA sp. z o.o. (КАРКАДЕ ПОЛЬСКА сп. з о.о.)	ул. Повстаньцув Сленских, д. 2-4, 53-333, г. Вроцлав, Польша	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Каркаде».
5	Idea Leasing S.A.	ул. Повстаньцув Сленских, д. 2-4, 53-333, г. Вроцлав, Польша	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Каркаде».
6	Публічне акціонерне товариство «Ідея Банк»	ул. Валовая, 11, 79008, г. Львов, Украина	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Каркаде».
7	MW Trade S.A.	ул. Повстаньцув Сленских, 125/200, 53-317, г. Вроцлав, Польша	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Каркаде».
8	Getin Intenational S.A.	ул. Повстаньцув Сленских, д. 2-4, 53-333, г. Вроцлав, Польша	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Каркаде».
9	Idea Bank S.A.	ул. Доманевска, 39, 02-672, г. Варшава, Польша	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Каркаде».
10	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ГАРАНТ ПЛЮС»	ул. Валовая, 11, 79008, г. Львов, Украина	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Каркаде».
11	Getin International Sarl	5 rue Guillaume Kroll, L-1882 Luxembourg	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Каркаде».
12	Idea Expert S.A.	ул. Повстаньцув Сленских, д. 2-4, 53-333, г. Вроцлав, Польша	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Каркаде».
13	LC CORP B.V.	Herikerbergweg 238 1101, CM Amsterdam, Zuidoost, Holandia	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Каркаде».
14	Tax Care S.A.	ул. Доманевска, 39А, 02-672, г. Варшава, Польша	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Каркаде».
15	Idea Box S.A.	ул. Доманевска, 39, 02-672, г. Варшава, Польша	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Каркаде».



**ООО Каркаде**
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**
**(в тысячах рублей, если не указано иное)**

№ п/п	Наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
		юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	
16	Idea Money S.A.	ул. Доманевска, 39, 02-672, г. Варшава, Польша	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Каркаде».
17	Getin Noble Bank	ул. Доманевска, 39, 02-672, г. Варшава, Польша	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Каркаде».

**Операции с аффилированными лицами за отчетный период:**

Наименование	На начало отчетного периода 01.01.2013	Поступление	Выбытие	На конец отчетного периода 31.12.2013
<b>Займы, полученные в рублях</b>				
<b>Getin Noble Bank, в том числе</b>	<b>949 424</b>	<b>108 400</b>	<b>812 775</b>	<b>245 049</b>
основной долг в (руб.)	945 000	-	700 000	245 000
Проценты (руб.)	4 424	108 400	112 775	49
<b>Getin International S.A. ,в том числе</b>	<b>109 000</b>	<b>15 488</b>	<b>124 488</b>	<b>-</b>
основной долг в (руб.)	109 000	-	109 000	-
проценты(руб.)	-	15 488	15 488	-
<b>Idea Bank ,в том числе</b>	<b>100 283</b>	<b>13 008</b>	<b>113 292</b>	<b>-</b>
основной долг в (руб.)	100 000	-	100 000	-
проценты(руб.)	283	13 008	13 292	-
<b>CARCADE POLSKA sp. z o.o.</b>	<b>413 693</b>	<b>11 005</b>	<b>424 699</b>	<b>-</b>
основной долг в (руб.)	412 000	-	412 000	-
проценты(руб.)	1 693	11 005	12 699	-
<b>ОАО «И.Д.Е.Я.Банк»</b>	<b>-</b>	<b>64 604</b>	<b>34 604</b>	<b>30 000</b>
основной долг в (руб.)	-	60 000	30 000	30 000
проценты(руб.)	-	4 604	4 604	-
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 572 400</b>	<b>156 710</b>	<b>754 778</b>	<b>275 049</b>
Основной долг в руб.	1 566 000	60 000	1 351 000	275 000
Проценты (руб.)	6 400	152 506	158 858	49
<b>Займы, полученные в USD</b>				
<b>Getin Noble Bank, в том числе</b>	<b>2 500</b>	<b>104</b>	<b>2 604</b>	<b>-</b>
основной долг в (USD)	2 500	-	2500	-
проценты(USD)	-	104	104	-
<b>Займы, выданные в рублях</b>				
Наименование	На начало отчетного периода 01.01.2013	Погашение	Выдача	На конец отчетного периода 31.12.2013

**ООО Каркаде**
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**
**(в тысячах рублей, если не указано иное)**

Наименование	На начало отчетного периода 01.01.2013	Поступление	Выбытие	На конец отчетного периода 31.12.2013
Общество с ограниченной ответственностью «Каркаде сервис», в том числе	313 674	325 899	12 225	-
основной долг в (руб.)	313 500	313 500	-	-
Проценты (руб.)	174	12 399	12 225	-

За сравнительные периоды (2011 г. и 2012 гг.) Общество не проводило операции с аффилированными лицами по оказанию услуг.

В течение 2013 года Общество проводило операции с аффилированными лицами по оказанию услуг, в том числе:

**Услуги, оказанные аффилированным лицам**

Контрагент	Наименование услуг	на начало отчетного периода 01.01.2013	изменения за период		на конец отчетного периода 31.12.2013
			поступление, в результате хоз.операций	погашение	
ОАО И.Д.Е.А. Банк	Услуги по аренде транспортных средств	5	96	93	8
	Услуги по субаренде нежилых помещений	-	634	634	-
	Услуги по агентским договорам	-	46 140	27 644	18 486
ООО «Каркаде Сервис»	Информационные услуги	-	158 949	85 000	73 949

**Услуги, приобретенные у аффилированных лиц**

Контрагент	Наименование услуг	на начало отчетного периода 01.01.2013	изменения за период		на конец отчетного периода 31.12.2013
			поступление, в результате хоз.операций	погашение	
ОАО И.Д.Е.А. Банк	Услуги по субаренде нежилых помещений	-	3 104	3 104	-
	Услуги по агентскому договору	-	158 446	148 219	10 227

## 5.2. Основной управленческий персонал организации

В течение отчетного 2013 года, основному управленческому персоналу (генеральный директор, заместитель генерального директора) были выплачены краткосрочные вознаграждения и начисленные на их налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты, и внебюджетные фонды, в том числе:

### Вознаграждения основному управленческому персоналу

Виды вознаграждений	за 2013 г.	за 2012 г.	за 2011 г.
Сумма вознаграждения, выплаченная основному управленческому персоналу, в совокупности:	63 533	68 167	29 268
в том числе по видам выплат:			
- оплата труда;	20 076	9 185	7 637
- отпускные;	3 463	1 151	2 119
- премии месячные;	4 087	6 453	8 396
- премии квартальные;	29 468	27 754	10 801
- прочие выплаты (дополнительный отпуск)	-	17 241	-
начисленные на оплату труда суммы страховых взносов	6 439	6 383	315

## 6. Оценочные обязательства, условные активы и условные обязательства

### Условия ведения деятельности Общества

Наряду с улучшением экономической ситуации, в частности, ростом валового внутреннего продукта и снижением уровня инфляции, в России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной систем, которые отвечали бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода реформ в указанных областях, а также от эффективности принимаемых правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

### Налогообложение

Интерпретация руководством Общества отраслевого, налогового, валютного и таможенного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими федеральными органами. Налоговые органы могут изменить свою позицию при интерпретации законодательства применительно к отдельным хозяйственным операциям и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2013 года соответствующие положения законодательства в целом интерпретируются им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находятся Общество с точки зрения соблюдения требований налогового, валютного и таможенного законодательства, является высокой.

За период с 01.01.2013 по 31.12.2013 г. межрайонной федеральной налоговой инспекцией г. Калининград были проведены камеральные налоговые проверки по вопросам правильности исчисления и уплаты в бюджет налогов на прибыль, имущество, добавленную стоимость.

1. Требование № 6845 от 22.01.2013г камеральная налоговая проверка декларации по налогу на добавленную стоимость за 4 квартал 2012года, представленной 18.01.2013г.

Решение № 272 от 29.04.2013 о возмещении полностью, в сумме 44 749 453 рубля, налога на добавленную стоимость за 4 квартал 2012года.

2. Требование № 6877 от 24.01.2013 камеральная налоговая проверка правильности исчисления и своевременности уплаты сумм, выплаченных иностранным организациям доходов и удержанных налогов в 4 квартале 2012г.

Предоставлены все запрошенные документы, решения по проверке не было. Декларация принята.

3. Требование № 6799 от 21.01.2013 камеральная налоговая проверка декларации по транспортному налогу за 2012 год.

Предоставлены все запрошенные документы, решения по проверке не было. Декларация принята.

4. Сообщение № 06-09/2435 от 25.03.2013г о предоставлении пояснений по сопоставлению показателей. Камеральная проверка декларации по налогу на прибыль за 2012год и Отчета о финансовых результатах за 2012г.

Предоставлены все запрошенные пояснения, решения по проверке не было. Декларация и отчет приняты.

5. Сообщение № 06-09/2565 от 15.04.2013г о предоставлении пояснений по сопоставлению показателей. Камеральная проверка декларации по налогу на прибыль за 2012год и Деклараций по налогу на добавленную стоимость за 2012 год.

Предоставлены все запрошенные пояснения, решения по проверке не было. Декларации приняты.

6. Требование № 7623 от 23.04.2013 камеральная налоговая проверка налоговой декларации по налогу на имущество организаций за 2012год.

Предоставлены все запрошенные документы, решения по проверке не было. Декларация принята.

7. Требование № 7807 от 15.05.2013 камеральная налоговая проверка правильности исчисления и своевременности уплаты сумм, выплаченных иностранным организациям доходов и удержанных налогов в 1 квартале 2013г.

Предоставлены все запрошенные документы, решения по проверке не было. Декларация принята.

8. Сообщение № 06-09/2697 от 23.05.2013г о предоставлении пояснений по сопоставлению показателей декларации по налогу на добавленную стоимость за 1 квартал 2013года и показателей декларации по налогу на добавленную стоимость за 1 квартал 2012года, а также пояснение убытка от реализации амортизируемого имущества.

Предоставлены все запрошенные пояснения и документы, решения по проверке не было. Декларация принята.

9. Требование № 8254 от 22.07.2013г камеральная налоговая проверка декларации по налогу на добавленную стоимость за 2 квартал 2013года, представленной 19.07.2013г.

Решение № 302 от 25.10.2013 о возмещении полностью, в сумме 100 647 347 рублей, налога на добавленную стоимость за 2 квартал 2013года

10. Требование № 8474 от 16.08.2013 камеральная налоговая проверка правильности исчисления и своевременности уплаты сумм, выплаченных иностранным организациям доходов и удержанных налогов во 2 квартале 2013г.

Предоставлены все запрошенные документы, решения по проверке не было. Декларация принята.

11. Требование № 8815 от 23.10.2013г камеральная налоговая проверка декларации по налогу на добавленную стоимость за 3 квартал 2013года, представленной 18.10.2013г.

Решение № 311 от 22.01.2014 г. о возмещении налога полностью в сумме 54 321 247 рублей, налога на добавленную стоимость за 3 квартал 2013года.

12. Требование № 8985 от 18.11.2013 камеральная налоговая проверка правильности исчисления и своевременности уплаты сумм, выплаченных иностранным организациям доходов и удержанных налогов во 3 квартале 2013г.

Предоставлены все запрошенные документы, решения по проверке не было. Декларация принята.

13. Сообщение № 06-09/3008 от 27.11.2013г о предоставлении пояснений по сопоставлению показателей декларации по налогу на добавленную стоимость за 1-3 кварталы 2013года и показателей декларации по налогу на прибыль за 9 месяцев 2013года, а также пояснение убытка от реализации амортизируемого имущества.

Предоставлены все запрошенные пояснения и документы, решения по проверке не было. Декларация принята.

14. За период с 01.01.2013 по 31.12.2013 гг. пройдена выездная налоговая проверка Общества за 2010-2011гг.

Решение о привлечении к ответственности за совершение правонарушения № 502 от 30.12.2013 года получено 14.01.2014г.



### **Судебные споры**

В 2013 году Общество подало иски в арбитражный суд к лизингополучателям на общую сумму 13 291 тыс. руб. в связи с несвоевременной оплатой лизинговых платежей. Руководства Общества считает, что с высокой степенью вероятности исход будет положительным. Резерв под обесценение задолженности не создавался, так как, по мнению Руководства, указанная задолженность может быть взыскана на основании решения суда.

Информация по судебным делам, выставленным в адрес ООО «Каркаде» и их оценка на отчетную дату приведена в таблице 12.

### **Прочее**

В течение 2013 года Обществом не принималось решения об эмиссии акций и ценных бумаг.

Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества, отсутствуют.

В течение отчетного периода Общество не осуществляло расчеты с контрагентами с использованием не денежных форм расчетов.

По окончании отчетного года, прибыль, остающаяся в распоряжении Общества, учитывается на счете 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Оплата труда работников начисляется в соответствии со штатным расписанием, а также Положением о премировании, утвержденным руководителем, и выплачивается два раза в месяц.

## **7. События после отчетной даты**

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Если стоимостная оценка события после отчетной даты составляет более 10% по отношению к общему итогу соответствующих данных за отчетный год, то эта сумма признается существенной и отражается в бухгалтерской отчетности Общества.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество оценивает последствия события после отчетной даты. При этом в отчетном периоде никакие записи в бухгалтерском учете не производятся. Изменение оценочного значения, кроме непосредственно влияющего на величину капитала, подлежит признанию в бухгалтерском учете путем включения в доходы или расходы Общества перспективно.

К корректирующим событиям, возникшим после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние активов и обязательств, отнесены:

- обязательство по выплате бонусов (премии) сотрудникам Общества за 2013 год после подписания отчетности за отчетный 2013 год и после решения совета директоров.

Общая сумма обязательства по планируемой оценке составит 37 773 тыс. руб.

Фактические выплаты в отчетном периоде в пользу сотрудников (оплата труда) за 2013 год составили 955 240 тыс. руб.

### **7.1. Информации об экологической деятельности организации**

В отчетном периоде Общество не осуществляло природоохранные мероприятия. Общество не планирует проведение мероприятий в области охраны окружающей среды.

### **7.2. Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности**

Сведения о затратах на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов, представлены в таблице.

<b>Потребление</b>	<b>за 2013 г.</b>	<b>за 2012 г.</b>	<b>за 2011 г.</b>
Электроэнергии	2 785	2 274	2 003
ГСМ	2 718	1 536	803
<b>Из них оплачено</b>			
Электроэнергии	2 785	2 274	1 909
ГСМ	2 362	1 520	803

### **7.3. Информация по прекращаемой деятельности**

В период до 11.02.2014 г. уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества выработки единой программы прекращения.

## **8. Табличные формы пояснений к бухгалтерской отчетности.**

Приложения - Перечень табличных форм:

- 1.1. Наличие и движение нематериальных активов
- 1.2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью
- 2.1. Наличие и движение основных средств
- 2.2. Иное использование основных средств
- 3.1. Наличие и движение финансовых вложений
- 3.2. Движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов)
- 4.1. Наличие и движение запасов
- 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности
- 5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности
- 6.1. Заемные средства
- 6.2. График погашения заемных средств
8. Резервы под условные обязательства
9. Расходы будущих периодов

**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**

(в тысячах рублей, если не указано иное)

10. Отклонения в учете (РСБУ и НУ), начисленные активы и обязательства

11. Таблица оценочных значений по судебным делам на отчетную дату

**9. Таблица 1.2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
	2013 года	2012 года	2011 года
<b>Всего</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>10</b>
в том числе:			
НМА/Товарный знак	14	14	-
НМА/Базы данных	10	10	10

**10. Таблица 2.2. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
	2013 года	2012 года	2011 года
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	9 032 119	6 909 948	4 294 978
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	10 883 797	8 019 938	6 191 530
Основные средства полученные в аренду	231 938	108 624	115 969

**11. Таблица 3.2. Движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов)**

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
			выдано	погашено	
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	за 2011 г.	21 984	-	-	65 500
выданные займы юридическим лицам ООО «Каркаде сервис»		21 000	44 500	-	65 500
выданные займы сотрудникам (краткосрочная часть)		984	-	984	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	за 2012 г.	65 500	2 719 580	2 359 500	477 080

**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год****(в тысячах рублей, если не указано иное)**

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
			выдано	погашено	
выданные займы юридическим лицам ООО «Каркаде сервис»		65 500	306 000	109 500	313 500
выданные займы сотрудникам (краткосрочная часть)		-	580	-	580
размещение краткосрочного депозита		-	2 413 000	2 250 000	163 000
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	за 2013 г.	477 080	8 081 500	8 558 357	223
выданные займы юридическим лицам ООО «Каркаде сервис»		313 500	-	313 500	-
выданные займы сотрудникам (краткосрочная часть)		580	-	357	223
размещение краткосрочного депозита		163 000	8 081 500	8 244 500	-

ООО Каркаде  
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год  
(в тысячах рублей, если не указано иное)

12. Таблица 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Статьи	Период	На начало года		Поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесце- нения	На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 2011г	3240	1306	1813	-	-	918	-	5053	2224
в том числе:										
Товарный знак		14	10	-	-	-	2	-	14	12
Программа для ЭВМ		3216	1286	-	-	-	643	-	3216	1929
Базы данных		10	10	-	-	-	-	-	10	10
Прочие НМА		-	-	1813	-	-	273	-	1813	273
Нематериальные активы - всего	за 2012г	5053	2224	-	-	-	1007	-	5 053	3231
в том числе:										
Товарный знак		14	12	-	-	-	2	-	14	14
Программа для ЭВМ		3216	1929	-	-	-	643	-	3216	2572
Базы данных		10	10	-	-	-	-	-	10	10
Прочие НМА		1813	273	-	-	-	362	-	1813	635
Нематериальные активы - всего	за 2013г	5 053	3 231	-	-	-	1 006	-	5 053	4 237
в том числе:										
Товарный знак		14	14	-	-	-	-	-	14	14
Программа для ЭВМ		3 216	2 572	-	-	-	644	-	3 216	3 216
Базы данных		10	10	-	-	-	-	-	10	10
Прочие НМА		1 813	635	-	-	-	362	-	1 813	997



# ООО Каркаде

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

(в тысячах рублей, если не указано иное)

### 13. Таблица 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	выбыло объектов	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего, счет 1010000, в т.ч.</b> Машины и оборудование, класс C0105 Транспортные средства, класс C0106 Производственный и хозяйственный инвентарь, класс C 0107, C0108 Прочие основные средства, класс C0110	за 2011 год	85 973	56 889	42 017	474	15 350	38 980	127 516	80 519
		76 894	51 436	8 691		11 615	27 332	85 585	67 153
		1 572	1 059	1 666	474	351	647	2 764	1 355
		7 507	4 394	329	-	-	1 389	7 836	5 783
		-	-	31 331	-	3 384	9 612	31 331	6 228
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего, счета 1010000, 1015000, в т.ч.</b> Машины и оборудование, класс C0105 Транспортные средства, класс C0106 Производственный и хозяйственный инвентарь, классы C 0107, C0108 Прочие основные средства, классы C0110, C0150, C0160	за 2012 год	127 516	80 519	213 055	109 602	(5 939)	27 934	230 969	114 392
		85 585	67 153	3 703	1 381	895	12 987	87 907	79 245
		2 764	1 355		476	65	130	2 288	1 420
		7 836	5 783	(1 115)	(1 808)	(752)	704	8 529	7 239
		31 331	6 228	201 817	109 553	(6 147)	5 463	123 595	17 838
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего, счета 1010000, 1015000, в т.ч.</b> Машины и оборудование, класс C0105 Транспортные средства, класс C0106 Производственный и хозяйственный инвентарь, классы C 0107, C0108 Прочие основные средства, классы C0110, C0150, C0160	за 2013 год	-	-	8 650	-	-	8 650	8 650	8 650
		230 969	114 392	561 476	327 887	2 444	19 665	464 558	131 614
		87 907	79 245	6 626	-	-	7 919	94 533	87 164
		2 288	1 420	5 369	989	834	1 248	6 668	1 834
		8 529	7 239	221	-	-	725	8 750	7 964
		123 595	17 838	544 530	318 248	(7 040)	5 044	349 877	29 922

# ООО Каркаде

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

(в тысячах рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	выбыло объектов	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства до 40 тыс. классы C0120, C0125, C0140, C0145		8 650	8 650	4 730	8 650	8 650	4 729	4 730	4 730
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего, счета 3010000-3060000, в т.ч.	за 2011 год	2 126 839	833 600	3 139 816	971 677	798 099	1 240 371	4 294 978	1 275 872
Имущество для передачи в аренду, лизинг, классы C0301-C0306		2 126 839	833 600	3 139 816	971 677	798 099	1 240 371	4 294 978	1 275 872
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего, счета 3010000-3060000, в т.ч.	за 2012 год	4 294 978	1 275 872	3 691 294	1 076 324	947 933	2 225 880	6 909 948	2 553 819
Имущество для передачи в аренду, лизинг, классы C0301-C0306		4 294 978	1 275 872	3 691 294	1 076 324	947 933	2 225 880	6 909 948	2 553 819
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего, счета 3020000, 3040000, в т.ч.	За 2013 год	6 909 948	2 553 819	4 832 014	2 239 095	2 055 679	3 151 695	9 502 867	3 649 835
Имущество для передачи в аренду, лизинг, классы C0304-C0306		6 909 948	2 553 819	4 832 014	2 239 095	2 055 679	3 151 695	9 502 867	3 649 835

ООО Каркаде

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

(в тысячах рублей, если не указано иное)

Таблица 3.1. Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	За период (погашено)			на конец года	накопленная корректи- ровка 7
		первоначальная стоимость	накопленная корректи- ровка		выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		
Долгосрочные - всего	за 2011 г	36 076	-	575 288	-	-	-	611 364	-
в том числе:									
Доля в компании «Гарант Плюс» (Украина)		36 076	-	-	-	-	-	36 076	-
приобретение акций ОАО «АБ И.Д.Е.Я.Банк»		-	-	355 519	-	-	-	355 519	-
доля в уставном капитале ООО «Каркаде сервис»		-	-	218 980	-	-	-	218 980	-
долгосрочная часть выданных займов физическим лицам		-	-	789	-	-	-	789	-
Финансовых вложений -									
итого	за 2011г	36 076	-	575 288	-	-	-	611 364	-
Долгосрочные - всего	за 2012 г	611 364	-	298	(543)	-	-	611 119	-
в том числе:									
Доля в компании «Гарант Плюс» (Украина)		36 076	-	-	-	-	-	36 076	-
приобретение акций ОАО «АБ И.Д.Е.Я.Банк»		355 519	-	250	-	-	-	355 769	-
доля в уставном капитале ООО «Каркаде сервис»		218 980	-	-	-	-	-	218 980	-
доля в уставном капитале CARCADE POLSKA sp. z o.o.		-	-	48	-	-	-	48	-
долгосрочная часть выданных займов физическим лицам		789	-	-	(543)	-	-	246	-
Финансовых вложений -									
итого	за 2012г	611 364	-	298	(543)	-	-	611 119	-
Долгосрочные - всего	за 2013 г	611 119	-	39	246	-	-	610 913	-

# ООО Каркаде

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

(в тысячах рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	Период	На начало года		накопленная корректи- ровка	поступило	За период		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость	На конец года
		первоначальная стоимость	накопленная корректи- ровка			выбыло (погашено)				
						перво- начальная стоимость	накопленная корректировка			
в том числе:										
Доля в компании «Гарант Плюс» (Украина)		36 076	-	-	-	-	-	-	36 076	-
приобретение акций ОАО «И.Д.Е.Я.Банк»		355 769	-	39			-	-	355 809	-
доля в уставном капитале ООО «Каркаде Сервис»		218 980	-	-		-	-	-	218 980	-
доля в уставном капитале CARCADE POLSKA sp. z o.o.		48	-	-		-	-	-	48	-
долгосрочная часть выданных займов физическим лицам		246	-	-		246	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 2013г	611 119	-	39		246	-	-	610 913	-

**ООО Каркаде**

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**  
(в тысячах рублей, если не указано иное)

**14. Таблица 3.2. Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений**

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
			выдано	погашено	
<b>Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.</b>	<b>за 2011 г.</b>	<b>21 984</b>	<b>44 500</b>	<b>984</b>	<b>65 500</b>
выданные займы юридическим лицам ООО «Каркаде сервис»		21 000	44 500	-	65 500
выданные займы сотрудникам (краткосрочная часть)		984	-	984	-
<b>Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.</b>	<b>за 2012 г</b>	<b>65 500</b>	<b>2 719 580</b>	<b>2 359 500</b>	<b>477 080</b>
выданные займы сотрудникам (краткосрочная часть)		-	580	-	580
размещение краткосрочного депозита		-	2 413 000	2 250 000	163 000
выданные займы юридическим лицам ООО «Каркаде сервис»		65 500	306 000	109 500	313 500
<b>Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.</b>	<b>за 2013 г</b>	<b>477 080</b>	<b>8 081 500</b>	<b>8 558 580</b>	<b>-</b>
выданные займы сотрудникам (краткосрочная часть)		580	-	357	223
размещение краткосрочного депозита		163 000	8 081 500	8 244 500	-
выданные займы юридическим лицам ООО «Каркаде сервис»		313 500	-	313 500	-



**ООО Каркаде**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**  
(в тысячах рублей, если не указано иное)

**Таблица 4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода	
			поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 2011 г	2 305	32 896	27 525	-	-	-	7 676
в том числе:								
Сырье и материалы		-	25	25	-	-	-	-
Топливо		-	878	774	-	-	-	104
Запасные части		-	1	1	-	-	-	-
Прочие материалы		1 490	31 775	25 693	-	-	-	7 572
Инв.и хоз.принадлеж.		815	217	1032	-	-	-	-
Запасы - всего	за 2012 г	7 676	29 254	30 124	-	-	-	6 806
в том числе:								
Сырье и материалы		-	20	20	-	-	-	-
Топливо		104	1520	1612	-	-	-	12
Запасные части		-	22	22	-	-	-	-
Прочие материалы		7 572	27 296	28 088	-	-	-	6 780
Инв.и хоз.принадлеж.		-	396	382	-	-	-	14
Запасы - всего	за 2013 г	6 806	37 974	39 193	-	-	-	5 587
в том числе:								
Сырье и материалы		-	-	-	-	-	-	-
Топливо		12	2 362	2 302	-	-	-	72
Запасные части		-	-	-	-	-	-	-
Прочие материалы		6 780	35 398	36 670	-	-	-	5 508
Инв.и хоз.принадлеж.		14	214	221	-	-	-	7

ООО Каркаде

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

(в тысячах рублей, если не указано иное)

15. Таблица 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		учтенная по условиям договора	в т.ч.величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление		выбыло			отнесение в резерв по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	в т.ч.величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)8	в том числе, причитающиеся проценты, штрафы, иные поступления	погашение	списание на финансовый результат 8	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе	за 2011 г	847 494	-	3 490 615	-	925 924	-	-	-	3 412 185	-
расчеты с покупателями и заказчиками		847 494	-	3 293 102	-	728 411	-	-	-	3 412 185	-
Прочая долгосрочная дебиторская задолженность		-	-	197 513	-	197 513	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе	за 2011 г	2 629 154	110 347	4 804 750	6 163	2 047 113	29 383	37 998	152 693	5 357 408	225 042
Авансы, выданные по хозяйственным расходам		58 798	-	60 944	-	47 047	-	-	-	72 695	-
расчеты с покупателями и заказчиками		2 197 573	110 347	4 426 270	-	1 878 228	29 383	37 998	152 693	4 716 232	225 042
задолженность по налогам и сборам		38 018	-	307 754	-	38 018	-	-	-	307 754	-
расчеты по претензиям		265 314	-	-	-	14 870	-	-	-	250 444	-
прочая краткосрочная задолженность		69 451	-	9 782	6 163	68 950	-	-	-	10 283	-
Итого	за 2011 г	3 476 648	110 347	8 295 365	6 163	2 973 037	29 383	37 998	152 693	8 769 593	225 042

# ООО Каркаде

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

(в тысячах рублей, если не указано иное)

Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе	за 2012 г	3 412 185	-	4 183 825	-	2 384 346	-	-	-	5 211 664	-
расчеты с покупателями и заказчиками		3 412 185	-	4 183 825	-	2 384 346	-	-	-	5 211 644	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе	за 2012 г	5 357 408	225 042	6 133 753	5 616	4 334 841	15 748	32 924	71 254	7 140 572	263 372
Авансы, выданные по хозяйственным расходам		72 695	-	92 607	-	63 726	4 592	-	-	96 984	-
расчеты с покупателями и заказчиками		4 716 232	225 042	5 807 830	-	3 846 422	10 703	32 924	71 254	6 666 937	263 372
задолженность по налогам и сборам		307 754	-	48 446	-	307 754	-	-	-	48 446	-
расчеты по претензиям		250 444	-	169 209	-	110 487	-	-	-	309 166	-
прочая краткосрочная задолженность		10 283	-	15661	5 616	6 452	453	-	-	19 039	-
<b>Итого</b>	<b>за 2012 г</b>	<b>8 769 593</b>	<b>225 042</b>	<b>10 317 578</b>	<b>5 616</b>	<b>6 719 187</b>	<b>15 748</b>	<b>32 924</b>	<b>71 254</b>	<b>12 352 236</b>	<b>263 372</b>
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе	за 2013 г	5 211 664	-	7 004 639	-	3 963 825	-	-	-	8 252 478	-
расчеты с покупателями и заказчиками		5 211 644	-	7 004 639	-	3 963 825	-	-	-	8 252 478	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе	за 2013 г	7 140 572	263 372	9 296 305	-	6 766 625	2	72 362	215 778	9 670 250	406 788
Авансы, выданные по хозяйственным расходам		96 984	-	24 861	-	89 311	-	-	-	32 534	-
расчеты с покупателями и заказчиками		6 666 937	263 372	8 947 431	-	6 544 981	2	72 362	215 778	9 069 385	406 788
задолженность по налогам и сборам		48 446	-	55 830	-	48 446	-	-	-	55 830	-
расчеты по претензиям		309 166	-	265 594	-	67 372	-	-	-	507 388	-
прочая краткосрочная задолженность		19 039	-	2 589	-	16 515	-	-	-	5 113	-
<b>Итого</b>	<b>за 2013 г</b>	<b>12 352 236</b>	<b>263 372</b>	<b>16 300 944</b>	<b>-</b>	<b>10 587 034</b>	<b>2</b>	<b>72 362</b>	<b>215 778</b>	<b>17 922 728</b>	<b>406 788</b>

**ООО Каркаде**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**  
(в тысячах рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		учтенная по условиям договора	т.ч. величина резерва по сомнительным долгам	поступление		в том числе, причитающиеся проценты, штрафы, иные поступления	выбыло		учтенная по условиям договора	т.ч. величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	погашение		списание на финансовый результат	восстановление резерва		
Авансы, выданные в счет предстоящих поставок ПП	2011	309 174	-	534 580	-	175 119	-	-	668 635	13 268
Авансы, выданные в счет предстоящих поставок ПП	2012	668 635	13 268	1 049 939	-	653 978	2 600	29 582	1 061 996	121 206
Авансы, выданные в счет предстоящих поставок ПП	2013	1 061 996	121 206	53 675	-	641 079	129	117 666	474 463	36 081

**Движение по просроченной дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период			На конец периода	
		Просроченная ДЗ	Поступление просроченной ДЗ	Выбыло		Просроченная ДЗ		
				Погашение	Списание на финансовый результат			
Краткосрочная просроченная дебиторская задолженность - за 2011 г	за 2011 г	110 347	144 078	-	29 383		225 042	
Краткосрочная просроченная дебиторская задолженность - за 2012 г	за 2012 г	225 042	54 078	-	15 748		263 372	
Краткосрочная просроченная дебиторская задолженность - за 2013г	За 2013г	263 372	143 418	-	2		406 788	

ООО Каркаде

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

(в тысячах рублей, если не указано иное)

16. Таблица 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Кредиторская задолженность всего, в т.ч.	2011 год	726 004	1 212 420	-	544 658	770	1 392 996
Расчеты по авансам полученным		355 207	421 364	-	179 152	-	597 419
Расчеты по депонированным суммам		35	63	-	24	-	74
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		16 078	41 076	-	12 873	770	43 511
Расчеты с персоналом		255	793	-	255	-	793
Расчеты с фондами		-	6	-	-	-	6
Расчеты по налогам и сборам		17 338	27 295	-	17 338	-	27 295
Задолженность НДС по лизингу отложенный (по краткосрочным обязательствам)		335 042	721 823	-	332 967	-	723 898
Прочая		2 049	-	-	2 049	-	-
Кредиторская задолженность всего, в т.ч.	2012 год	1 392 996	778 022	-	1 343 123	32 631	795 264
Расчеты по авансам полученным		597 419	697 698	-	550 266	30 760	714 091
Расчеты по депонированным суммам		74	380	-	53	11	390
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		43 511	6 093	-	40 926	1 746	6 932
Расчеты с персоналом		793	578	-	679	114	578
Расчеты с фондами		6	-	-	6	-	-
Расчеты по налогам и сборам		27 295	73 150	-	27 295	-	73 150
Задолженность НДС по лизингу отложенный (по краткосрочным обязательствам)		723 898	-	-	723 898	-	-
Прочая		-	123	-	-	-	123
Кредиторская задолженность всего, в т.ч.	2013 год	795 264	888 602	-	790 564	2 691	890 611
Расчеты по авансам полученным		714 091	629 577	-	710 869	2 691	630 108
Расчеты по депонированным суммам		390	8	-	359	-	39
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		6 932	220 584	-	5 525	-	221 991
Расчеты с персоналом		578	584	-	578	-	584
Расчеты с фондами		-	36	-	-	-	36
Расчеты по налогам и сборам		73 150	37 698	-	73 150	-	37 698
Прочая		123	115	-	83	-	155



# ООО Каркаде

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

(в тысячах рублей, если не указано иное)

### 17. Таблица 12. Оценочных значений по судебным делам ( в рублях)

№ п/п	№ , дата договора (личного/хозяйственного)	Истец	Ответчик	Дата начала процесса	Предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства после отчетной даты (31.12.2013 г.)		Суммы денежных требований, предъявленных истцом							Итого сумма денежных требований, предъявленных истцом	В случае проигрыша сумма исковых требований к ООО Каркаде может составить:		Расчет предполагаемой величины оценочного обязательства для отражения в БУ
					не превышает 12 месяцев	превышает 12 месяцев	Выкупная стоимость ПП/неосвоенное обременение	штрафные санкции	пени	неустойки	возмещение убытков	упущенная выгода	% за пользование чужими денежными требованиями		минимум	максимум	
1	11610/2011	ОАО ХК "Новотранс"	ООО "Каркаде"	04.02.2013; 14.03.2013; 26.11.2013	предположительно не ранее чем 31.03.2014		799 937,99	-	-	-	-	-	-	799 937,99	506 897,59	799 937,99	653 417,79
	11627/2011			05.02.2014													
2	853/2011	Даниленко Алексей Владимирович	ООО "Вимант Морис", ООО "Каркаде 3-е лицо	29.04.2013 08.07.2013 18.12.2013 15.01.2014	предположительно не ранее чем 30.06.2014		1 474 000,00	-	-	604 340,00	143 816,00	-	-	2 222 156,00	ООО "Каркаде 3-е лицо	ООО "Каркаде 3-е лицо	ООО "Каркаде 3-е лицо
	1421/2012	Конкурсный управляющий ООО "ЖилСервис" Жирин Дмитрий Анатольевич	ООО "Каркаде"	26.06.2013 12.08.2013; 16.09.2013; 09.10.2013	предположительно не ранее чем 28.02.2014		-	-	-	-	786 945,36	-	-	786 945,36	-	786 945,36	393 472,68
3	2137/2012	Конкурсный управляющий ООО "ЖилСервис" Жирин Дмитрий Анатольевич	ООО "Каркаде"	26.06.2013 12.08.2013; 16.09.2013; 09.10.2013	предположительно не ранее чем 28.02.2014		-	-	-	-	1 009 980,52	-	-	1 009 980,52	-	1 009 980,52	504 990,26
	8213/2012	Конкурсный управляющий ООО "ЖилСервис" Жирин Дмитрий Анатольевич	ООО "Каркаде"	26.06.2013 12.08.2013; 16.09.2013; 09.10.2013	предположительно не ранее чем 28.02.2014		-	-	-	-	131 564,18	-	-	131 564,18	-	131 564,18	65 782,09
5	8911/2012	Конкурсный управляющий ООО "ЖилСервис" Жирин Дмитрий	ООО "Каркаде"	26.06.2013 12.08.2013; 16.09.2013; 09.10.2013	предположительно не ранее чем 28.02.2014		-	-	-	-	931 218,11	-	-	931 218,11	-	931 218,11	465 609,06

000 Каркаде

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

(в тысячах рублей, если не указано иное)

[illegible]

# ООО Каркаде

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год

(в тысячах рублей, если не указано иное)

13	6995/2011	ООО "Эра-Транс"	ООО "Каркаде"	21.08.2013; 25.09.2013 21.10.2013 20.11.2013	предположитель но не раньше чем 28.02.2014	ООО "Р.И.М." отказано в удовлетворении ходатайства о принятии к производству искового заявления о взыскании с ООО "Каркаде" 450 000 руб.	610 000,00	-	-	-	-	610 000,00	-	610 000,00	305 000,00
14	4616/2011	ООО "Р.И.М.-Русская Инновационная Медиагруппа"	ООО "Каркаде"	15.08.2013 17.12.2013	ООО "Р.И.М." отказано в удовлетворении ходатайства о принятии к производству искового заявления о взыскании с ООО "Каркаде" 450 000 руб.	ООО "Р.И.М." отказано в удовлетворении ходатайства о принятии к производству встречного искового заявления о взыскании с ООО "Каркаде" 450 000 руб.	450 000,00	-	-	-	-	450 000,00	-	ООО "Р.И.М." отказано в удовлетворении ходатайства о принятии к производству встречного искового заявления о взыскании с ООО "Каркаде" 450 000 руб.	305 000,00
15	5859/2010	ИП Смирнова Лариса Владимировна	ООО "Каркаде"	30.09.2013; 21.10.2013	предположитель но не раньше чем 31.01.2014		8 000,00	-	-	-	-	8 000,00	-	8 000,00	4 000,00
16	4616/2011	ООО "Р.И.М.-Русская Инновационная Медиагруппа"	ООО "Каркаде"	30.09.2013; 21.10.2013 02.12.2013 27.12.2013	предположитель но не раньше чем 28.02.2014		20 963,28	-	-	-	22 475,00	919 126,41	437 54-3,11	919 126,41	678 334,76
17	7330/2008	ООО "Волгагаз"	ООО "Каркаде"	02.10.2013 11.12.2013	17.12.2013 вынесено Постановление о взыскании с ООО "Каркаде" 156 399,61 рублей	17.12.2013 вынесено Постановление о взыскании с ООО "Каркаде" 156 399,61 рублей	156 399,61	-	-	-	-	156 399,61	-	17.12.2013 вынесено Постановление о взыскании с ООО "Каркаде" 156 399,61 рублей	17.12.2013 вынесено Постановление о взыскании с ООО "Каркаде" 156 399,61 рублей
18		ОАО "Игогра"	ООО "Каркаде"	15.11.2013 12.12.2013	Иск возвращен Истцу	Иск возвращен Истцу	85 350,43	-	-	-	-	85 350,43	-	Иск возвращен Истцу	Иск возвращен Истцу
19	154/2012	ООО "Сервис-Любиста"	ООО "Каркаде"	17.10.2013 25.10.2013 24.12.2013 04.02.2014	предположитель но не раньше чем 31.03.2014		570 518,30	-	-	-	-	570 518,30	-	570 518,30	285 259,15

**ООО Каркаде**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**  
(в тысячах рублей, если не указано иное)

20	126/2011	ООО "СтройОпт-Снаб"	ООО "Каркаде"	07.11.2013 02.12.2013 19.12.2013 04.02.2013	предположительно но не раньше чем 31.03.2014		881 413,42	-	-	-	20 628,26	-	69 710,13	971 751,81	-	971 751,81	485 875,91
21	6995/2011	ООО "Эра-Транс"	ООО "Каркаде"	21.10.2013 20.11.2013	предположительно но не раньше чем 28.02.2014		1 015 235,16	-	-	-	50 000,00	-	55 573,00	1 120 808,16	747 88-9,90	1 120 808,16	934 349,03
22	1700/2011	ООО "Маник"	ООО "Каркаде"	11.11.2013	предположительно но не раньше чем 28.02.2014		-	-	-	-	50 000,00	-	-	50 000,00	50 000-0,00	50 000,00	50 000,00
	1418/2013 1419/2013	ООО "Индена-Фарм"	ООО "Каркаде"	02.12.2013 18.12.2013 25.12.2013	предположительно но не раньше чем 31.03.2014		-	-	-	-	354 700,00	-	-	354 700,00	-	354 700,00	177 350,00
23		ООО Корифей-Р	ООО "Каркаде"	23.01.2014	предположительно но не раньше чем 31.03.2014		-	-	-	-	-	-	-	1 437 000,00	ИСК НЕ – ПРИХОД-ИП	ИСК НЕ ПРИХОДИЛ	ИСК НЕ ПРИХОДИЛ
24		ООО "Сервис-Лифт"	ООО "Каркаде"	14.11.2013 18.12.2013	завершено 18.12.2013; утверждено мировое соглашение	заверше но 18.12.201 3; утвержде но мировое соглашен ие	38 700,00	-	-	-	2 000,00	-	1 614,11	42 314,11	завершено 18.12.2013; утверждено мировое соглашение	завершено 18.12.2013; утверждено мировое соглашение	завершено 18.12.2013; утверждено мировое соглашение
25	2219/2012	Кристалль В.В.	ООО "Каркаде"	04.12.2013 передачу по подсудности	Определить не представляется возможным, определение суда не прошло	Определ ить не представ ляется возможн ым, определ ение суда не пришло	224 514,21	-	-	-	7 490,28	-	-	232 004,49	-	232 004,49	116 002,25
26																	
27	3589/2012	ООО "СтройАльянс"	ООО "Каркаде"	19.12.2013 20.01.2014	предположительно но не раньше чем 31.03.2014		1 999 818,03	-	-	-	-	-	-	1 999 818,03	1 210 661,13	1 999 818,03	1 605 239,58
28		ИП Овчинникова Инна Александровна в лице Ку Черик Сергей Михайловича	ООО "Каркаде"	Оставлен без движения до 16.12.2013	иск возвращен Истцу	иск возвращ ен Истцу	-	-	-	-	565 342,90	-	-	565 342,90	иск возвращен Истцу	иск возвращен Истцу	иск возвращен Истцу
29	14193/2011	СООА "БСК"	Ереман А.Б. ООО "Каркаде"	25.11.2013 05.12.2013 16.12.2013	предположительно но не раньше чем 28.02.2014		-	-	-	-	25 077,63	-	-	25 077,63	-	25 077,63	12 538,82
30	5859/2010	ИП Смирнова Лариса Владимировна	ООО "Каркаде"	09.12.2013	предположительно но не раньше чем 31.01.2014		-	-	-	-	9 694,38	-	-	9 694,38	9 694,38	9 694,38	9 694,38
31	14133/2012	ООО "ЭлитСтрой"	ООО "Каркаде"	13.01.2014	предположительно но не раньше чем 31.03.2014		1 474 038,17	-	-	-	-	-	-	1 474 038,17	-	1 474 038,17	737 019,09



**ООО Каркаде**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**  
(в тысячах рублей, если не указано иное)

32	1413/2012	ООО "ЭлитСтрой"	ООО "Каркаде"	05.02.2014	предположитель но не раньше чем 31.03.2014	1 568 871,70	-	-	-	-	-	1 568 871,70	-	1 568 871,70	784 435,85
33	977/2012	ИП Кришталь Владимир Викторович	ООО "Каркаде"	13.01.2014	предположитель но не раньше чем 31.03.2014	343 761,29	-	9 875,23	-	-	-	353 636,52	-	353 636,52	176 818,26
34	795/2012	ИП Кришталь Владимир Викторович	ООО "Каркаде"	13.01.2014	предположитель но не раньше чем 31.03.2014	394 042,02	-	10 880,84	-	-	-	404 922,86	-	404 922,86	202 461,43
35	1286/2012	ИП Кришталь Владимир Викторович	ООО "Каркаде"	18.02.2014	предположитель но не раньше чем 30.04.2014	-	-	-	-	-	-	215 143,74	-	215 143,74	107 571,87
36	5831/2012	ИП Кришталь Владимир Викторович	ООО "Каркаде"	10.02.2014	предположитель но не раньше чем 31.03.2014	-	-	-	-	-	-	460 424,84	-	460 424,84	230 212,42
37	1286/2012	ИП Кришталь Владимир Викторович	ООО "Каркаде"	18.02.2014	предположитель но не раньше чем 30.04.2014	-	-	-	-	-	-	213 526,19	-	213 526,19	106 763,10
38	6827/2012	ИП Кришталь Владимир Викторович	ООО "Каркаде"	10.02.2014	предположитель но не раньше чем 31.03.2014	368 952,64	-	10 379,05	-	-	-	379 331,69	-	379 331,69	189 665,85
39	1286/2012	ИП Кришталь Владимир Викторович	ООО "Каркаде"	Определени в АС Липецкой области от 04.12.2013 г. дело по ход-ву Каркаде передано по подсудности в АС Москвы	Определить не представляется возможным, определение суда не пришло	224 514,21	-	7 490,28	-	-	-	232 004,49	-	232 004,49	116 002,25
40	96/2012	ИП Кришталь Владимир Викторович	ООО "Каркаде"	Оставлено без движения до 28.12.2013	Определить не представляется возможным, определение суда не пришло	341 434,18	-	9 830,68	-	-	-	351 364,86	-	351 364,86	175 682,43
41	7951/2012	ИП Кришталь Владимир Викторович	ООО "Каркаде"	10.02.2014	предположитель но не раньше чем 31.03.2014	375 899,58	-	10 517,99	-	-	-	386 417,57	-	386 417,57	193 208,79
42	12954/2012	ИП Кришталь Владимир Викторович	ООО "Каркаде"	Оставлено без движения до 28.12.2013	Определить не представляется возможным, определение суда не пришло	185 483,61	-	6 564,51	-	-	-	192 048,12	-	192 048,12	96 024,06

**ООО Каркаде**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**  
(в тысячах рублей, если не указано иное)

43	12955/2012	ИП Кристалль Владимир Викторович	ООО "Каркаде"	Оставлено без движения до 28.12.2013	Определить не представляется возможным, суда не пришло	Определ ить не представ ляется возможн ым, определ ение суда не пришло	234 320,17	-	-	6 564,51	-	-	-	240 884,68	-	240 884,68	120 442,34
44	12956/2012	ИП Кристалль Владимир Викторович	ООО "Каркаде"	Определение не пришло	Определить не представляется возможным, суда не пришло	Определ ить не представ ляется возможн ым, определ ение суда не пришло	95 358,54	-	-	3 814,34	-	-	-	99 172,88	-	99 172,88	49 586,44
45	1962/2007 9603/2007 9591/2007 3480/2007	Конкурсный управляющий ООО "Сибирь-Транзит Нефтепровод" Пахомов Дмитрий Александрович	ООО "Каркаде"	23.12.2013 13.01.2014	предположитель но не раньше чем 31.03.2014		-	-	-	-	-	-	-	2 012 008,03	-	2 012 008,03	0,00
46		Архипова Оксана Юрьевна	ОАО "Ингострах" ООО "Каркаде"	04.12.2013 20.12.2013	предположитель но не раньше чем 28.02.2014		-	-	-	42 225,99	-	-	-	42 225,99	-	42 225,99	21 113,00
47	11366/2012	ООО "Сибирский проект"	ООО "Каркаде"	24.01.2013	предположитель но не раньше чем 31.03.2014		-	-	-	-	-	-	-	1 152 431,03	-	1 152 431,03	Определить не представ ляется возможн ым, иска нет
48	5859/2010	ИП Смирнова Лариса Владимировна	ООО "Каркаде"	20.01.2014	предположитель но не раньше чем 31.03.2014		-	-	-	-	-	-	-	441 367,00	-	441 367,00	220 683,50
49	154/2012	Конкурсный управляющий ООО "СпецНавРесу рс" Старостин Евгений Владимирович	ООО "Каркаде"	26.12.2013 10.02.2014	предположитель но не раньше чем 31.03.2014		-	-	-	765 066,00	-	-	-	765 066,00	-	765 066,00	382 533,00
50		Конкурсный управляющий ООО "СВ- Металл" Павлова Анастасия Михайловна	ООО "Каркаде"	24.12.2013 22.01.2014	предположитель но не раньше чем 31.03.2014		-	-	-	285 801,14	-	-	-	285 801,14	-	285 801,14	142 900,57
51	502/2009	ООО "КАМАЗ-Спецком плект"	ООО "Каркаде"	Оставлено без движения до 16.12.2013	иск возвращен Истцу	иск возвращ ен Истцу	-	-	-	625 228,00	-	-	-	625 228,00	-	625 228,00	иск возвращен Истцу



**ООО Каркаде**  
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**  
(в тысячах рублей, если не указано иное)

52	ООО Юридическое Бюро Правил страования	ООО "Каркаде"	04.02.2014	предположитель но не ранее чем 31.03.2014														555 816,08	Определить не представ ляется возможным , иска нет	Определить не представ ляется возможным , иска нет	Определить не представ ляется возможным , иска нет
53	ООО «Староскольска я макаронная фабрика»	ООО "Каркаде"	Оставлено без движения до 13.01.2014	Определить не представляется возможным, иск оставлен без движения	Определ ить не представ ляется возможн ым, иск оставлен без движени я													74 292,30	Оставлено без движения до 13.01.2014 Определить не представ ляется возможным , иска нет	Оставлено без движения до 13.01.2014 Определить не представ ляется возможным , иска нет	Оставлено без движения до 13.01.2014 Определить не представ ляется возможным , иска нет
54	ОСАО "Ингострах"	ООО "Каркаде"	Оставлено без движения до 30.01.2014	Определить не представляется возможным, иск оставлен без движения	Определ ить не представ ляется возможн ым, иск оставлен без движени я													582 188,92	Оставлено без движения до 30.01.2014	Оставлено без движения до 30.01.2014	
55	13883/2012	ООО "Росгострах"	Определение не пришло	Определить не представляется возможным, определение суда не пришло	Определ ить не представ ляется возможн ым, определ ение суда не пришло													3 580 000,00	-	3 580 000,00	1 790 000,00
56	9603/2007	Конкурсный управляющий ООО "СибирьТранзит Нефтепродукт" Пахомов Дмитрий Александрович	Определение не пришло	Определить не представляется возможным, определение суда не пришло	Определ ить не представ ляется возможн ым, определ ение суда не пришло													538 705,15	-	538 705,15	269 352,58
57	3009/2010	ИП Смирнова Лариса Владимировна	19.12.2013 16.01.2014	предположитель но не ранее чем 31.03.2014	Определ ить не представ ляется возможн ым, определ ение суда не пришло													25 139,84	12 444,22	25 139,84	18 792,03
Итого:																					13 995 553,54

## 18. Таблица 6.1 Заемные средства

Кредитор	№ договора	Дата выдачи	Дата погашения	Условия погашения основного долга
ОАО АКБ «Металлинвестбанк»	Кредитный договор № 2007-К	30.09.2011	30.09.2014	Погашение основного долга начинается с октября 2012г. ежемесячно равными частями не позднее последнего рабочего дня каждого месяца
ОАО АКБ «Металлинвестбанк»	Кредитный договор № 2009-К	30.09.2011	30.09.2014	Погашение основного долга начинается с апреля 2012г. ежемесячно равными частями не позднее последнего рабочего дня каждого месяца
ЗАО «ЮниКредит Банк»	Соглашение №001/0314L/11	29.04.2011	29.04.2013	Погашение основного долга осуществляется равными частями начиная с 13 месяца уплаты процентов, 30 числа каждого месяца
ЗАО «ЮниКредит Банк»	Соглашение №001/0315L/11	29.04.2011	29.04.2013	Погашение основного долга осуществляется равными частями начиная с 13 месяца уплаты процентов, 30 числа каждого месяца
ЗАО «ЮниКредит Банк»	Соглашение №001/0478L/12	29.06.2012	29.06.2015	Погашение основного долга осуществляется равными частями начиная с 13 месяца уплаты процентов, 30 числа каждого месяца
ЗАО «ЮниКредит Банк»	Соглашение №001/0430L/13	01.07.2013	30.06.2016	Погашение основного долга осуществляется равными частями начиная с 26 месяца уплаты процентов, 30 числа каждого месяца
Сбербанк России (ОАО)	Генеральное соглашение №2106	20.12.2010	27.03.2013	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно согласно графика погашения указанного в договоре
Сбербанк России (ОАО)	Генеральное соглашение №2248	16.07.2012	27.03.2013	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно согласно графика погашения указанного в договоре

**ООО Каркаде**
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**
**(в тысячах рублей, если не указано иное)**

Кредитор	№ договора	Дата выдачи	Дата погашения	Условия погашения основного долга
ОАО «МСП Банк»	Договор о предоставлении кредита № 2Л-К-739/10	30.06.2010	17.05.2013	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно согласно графика погашения
ОАО «МСП Банк»	Договор о предоставлении кредита № 2Л-К-1721/10	27.12.2010	28.06.2013	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно согласно графика погашения
ЗАО «ГЛОБЭКС»	Договор об открытии кредитной линии №1-60-НКЛ/11	23.05.2011	23.05.2014	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно согласно графика погашения
ЗАО «ГЛОБЭКС»	Договор об открытии кредитной линии №1-103-НКЛ/11	05.09.2011	05.09.2014	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно согласно графика погашения
ЗАО «ГЛОБЭКС»	Договор об открытии кредитной линии №1-90-НКЛ/12	13.09.2012	13.09.2015	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно равными долями не позднее последнего рабочего дня, начиная с 01.01.2013г.
ЗАО «ГЛОБЭКС»	Договор об открытии кредитной линии №1-98-НКЛ/13	15.10.2013	15.10.2016	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно равными долями не позднее последнего рабочего дня, начиная с 01.01.2014г.
ОАО Банк ЗЕНИТ	Договор об открытии кредитной линии (невозобновляемая) № 001/07/КАР	02.08.2011	01.08.2015	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно согласно графика погашения
ОАО Банк ЗЕНИТ	Договор об открытии кредитной линии (невозобновляемая) № 002/07/КАР	28.02.2012	27.02.2015	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно согласно графика погашения

**ООО Каркаде**
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**
**(в тысячах рублей, если не указано иное)**

Кредитор	№ договора	Дата выдачи	Дата погашения	Условия погашения основного долга
ОАО Банк ЗЕНИТ	Договор об открытии кредитной линии (невозобновляемая) № 003/07/КАР	11.03.2012	24.07.2015	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно согласно графика погашения
ОАО Банк ЗЕНИТ	Договор об открытии кредитной линии (невозобновляемая) № 004/07/КАР	12.07.2013	13.06.2016	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно согласно графика погашения
ОАО Банк ЗЕНИТ	Договор об открытии кредитной линии (невозобновляемая) № 005/07/КАР	12.07.2013	20.06.2016	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно согласно графика погашения
ОАО Банк ЗЕНИТ	Договор об открытии кредитной линии (невозобновляемая) № 006/07/КАР	13.11.2013	22.12.2016	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно согласно графика погашения
ОАО «И.Д.Е.А. Банк»	Кредитный договор № 556	28.02.2013	08.11.2013	Единовременное погашение в конце срока действия договора
ОАО «И.Д.Е.А. Банк»	Кредитный договор № 1364	18.04.2013	17.04.2015	Единовременное погашение в конце срока действия договора
Европейский Банк Реконструкции и Развития	Кредитный договор	09.12.2011	22.11.2016	Погашение основного долга семью равными полугодовыми взносами
ЗАО КБ «Росэнергобанк»	Кредитный договор 2087	26.04.2012	10.07.2013	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно согласно графика погашения, начиная с мая 2013г.

**ООО Каркаде**
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**
**(в тысячах рублей, если не указано иное)**

Кредитор	№ договора	Дата выдачи	Дата погашения	Условия погашения основного долга
ЗАО КБ «Росэнергобанк»	Кредитный договор 2315	10.04.2013	31.10.2013	Погашен единовременно 31.10.2013
ОАО Банк ВТБ	Кредитное соглашение № 00218/МР	28.08.2012	28.08.2015	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно равными частями от суммы задолженности по основному долгу 15 числа каждого месяца, начиная с марта 2013г.
ОАО Банк ВТБ	Кредитное соглашение № 00268/МР	19.10.2012	19.10.2015	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно равными частями от суммы задолженности по основному долгу 15 числа каждого месяца, начиная с апреля 2013г.
ОАО Банк ВТБ	Кредитное соглашение № 00364/МР	19.10.2012	18.04.2016	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно равными частями от суммы задолженности по основному долгу 15 числа каждого месяца, начиная с ноября 2013г.
ОАО Банк ВТБ	Кредитное соглашение № 00471/МР	31.07.2013	30.07.2016	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно равными частями от суммы задолженности по основному долгу 15 числа каждого месяца, начиная с февраля 2014г.
ОАО Евразийский Банк»	Договор №10/2012-КЛЮ об открытии возобновляемой кредитной линии	28.06.2012	03.07.2013	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно равными долями, начиная с третьего месяца предоставления транша в сроки, установленные графиком погашения
ОАО «АЛЬФА-БАНК»	Соглашение №495 о порядке и условиях кредитования в российских рублях	14.08.2012	25.12.2015	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно согласно графика погашения
ОАО «АЛЬФА-БАНК»	Соглашение №516 о порядке и условиях кредитования в российских рублях	04.03.2013	25.12.2016	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно согласно графика погашения

**ООО Каркаде**
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**
**(в тысячах рублей, если не указано иное)**

Кредитор	№ договора	Дата выдачи	Дата погашения	Условия погашения основного долга
АКБ «РОСБАНК»	Кредитный договор № RK/040/12	03.08.2012	03.08.2015	Погашение основного долга осуществляется ежемесячными равными платежами 14-го числа каждого месяца согласно графика погашения
ОАО «Газпромбанк»	Договор об открытии кредитной линии № 355/12-Р	22.11.2012	20.11.2015	Погашение основного долга осуществляется ежеквартально равными долями, не позднее последнего рабочего дня каждого расчетного квартала, но не ранее чем через 6 месяцев с даты предоставления первого транша
ЗАО "КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК"	Кредитное соглашение №000001003255	04.02.2013	29.01.2016	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно согласно графика погашения
ОАО "Банк Москвы	Кредитный договор №31-011/15/77-13-КР	07.02.2013	07.02.2016	Погашение основного долга осуществляется ежемесячно, равными долями, начиная с первого дня одиннадцатого месяца

**19. Таблица 6.2. График погашения заемных средств:**

Кредитор	№ договора	Дата выдачи	Дата погашения	Условия погашения основного долга
Getin Noble Bank S. A.	4075/KD/2/USD/2008 от 03.09.08 г.	03.09.2008	31.05.2013	Погашение основного долга осуществляется частями с 30.06.12 по 31.08.12, 31.05.13 по - 2 500 000\$
Getin Noble Bank S. A.	1/KD/2/RUB/2010 от 07.06.10 г.	07.06.2010	30.12.2013	Погашение основного долга осуществляется частями единовременно 30.12.13- 100 000 000 р.
Getin Noble Bank S. A.	2/KD/2/RUB/2010 от 12.08.10 г.	12.08.2010	31.08.2013	Погашение основного долга осуществляется частями 31.07.13, 31.08.13 - 50 000 000 р.
Getin Noble Bank S. A.	3/KD/2/RUB/2010 от 18.11.10 г.	18.11.2010	30.11.2013	Погашение основного долга осуществляется частями 31.10.13, 30.11.13 - 50 000 000 р.
Getin Noble Bank S. A.	4/KD/2/RUB/2010 от 13.12.10 г.	13.12.2010	30.12.2013	Погашение основного долга осуществляется единовременно 30.12.13 - 50 000 000 р.
Getin Noble Bank S. A.	5/KD/2/RUB/2011 от 18.02.11 г.	18.02.2011	28.02.2014	Погашение основного долга осуществляется частями 31.01.14 - 40



**ООО Каркаде**
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**
**(в тысячах рублей, если не указано иное)**

Кредитор	№ договора	Дата выдачи	Дата погашения	Условия погашения основного долга
				000 000 р., 28.02.14 - 35 000 000 р.
Getin Noble Bank S. A.	6/KD/2/RUB/2011 от 15.03.11 г.	15.03.2011	31.03.2014	Погашение основного долга осуществляется частями 28.02.14, 31.03.14 - 35 000 000 р.
Getin Noble Bank S. A.	7/KD/2/RUB/2011 от 20.05.11 г.	20.05.2011	31.05.2013	Погашение основного долга осуществляется частями 30.04.13, 31.05.13 - 60 000 000 р.
Getin Noble Bank S. A.	8/KD/2/RUB/2011 от 15.07.11 г.	15.07.2011	31.07.2013	Погашение основного долга осуществляется частями 30.06.13 - 100 000 000 р., 31.07.13 - 110 000 000 р.
Getin Noble Bank S. A.	10/KD/2/RUB/2012 от 22.05.12 г.	22.05.2012	31.05.2013	Погашение основного долга осуществляется единовременно 30.04.13, 31.05.13 - 60 000 000 р.
Getin Noble Bank S. A.	11/KD/2/RUB/2011 от 05.09.2011	05.09.2011	31.01.2014	Погашение основного долга осуществляется частями 31.01.14 – 100 000 000,00 р.
Idea Bank S. A.	DK/KR-TF/4410229/11 от 10.11.2011	10.11.2011	10.11.2013	Погашение основного долга осуществляется единовременно 10.11.13 - 100 000 000 р.
Getin International S. A.	б.н. от 17.02.2012	17.02.2012	31.12.2013	Погашение основного долга осуществляется единовременно 31.12.13 – 109 000 000 р.
Carcade Polska S. z o.o.	б.н. от 30.03.2012	30.03.2012	15.03.2013	Погашение основного долга осуществляется единовременно 15.03.13 - 412 000 000,00 р.

**20. Таблица 8 Резервы под условные обязательства**

Наименование показателя	Остаток на начало отчетного года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец отчетного года
Резервы под условные обязательства – всего	56 392	67 094	56 002	-	67 484
в том числе:					
Резерв взносы ФСС	1 256	725	478	-	1 503
Резерв отпуск	43 312	56 379	47 860	-	51 831
РезервВзносыСтрахЧасть	6 995	7 186	5 813	-	8 369
РезервВзносыНакопЧасть	2 533	1 418	917	-	3 034
РезервВзносыФФОМС	2 209	1 273	838	-	2 643
Резерв прочие налоги и сборы травматизм	87	113	96	-	104

**ООО Каркаде**
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**

(в тысячах рублей, если не указано иное)

**21. Таблица 9 Расходы будущих периодов**

Наименование показателя	Период (год)	На начало года	Изменение за период		На конец года
			Поступление	Выбытие	
<b>РБП , в том числе</b>	<b>2011</b>	<b>108 579</b>	<b>302 563</b>	<b>195068</b>	<b>216 074</b>
Страхование МЦ в лизинге		70 375	294 160	185 948	178 587
Прочие РБП		38 204	8 403	9 120	37 487
<b>РБП , в том числе</b>	<b>2012</b>	<b>216 074</b>	<b>579825</b>	<b>494 859</b>	<b>301 040</b>
Страхование МЦ в лизинге		178 587	417 243	355 975	239 855
РБП по облигациям		-	136 125	128 431	7 694
Прочие РБП		37 487	26 457	10 453	53 491
<b>РБП , в том числе</b>	<b>2013</b>	<b>301 040</b>	<b>1 678 612</b>	<b>871 587</b>	<b>1 108 065</b>
Страхование МЦ в лизинге		239 855	694 113	549 471	384 497
РБП по облигациям		7 694	259 335	249 829	17 200
РБП по векселям		-	708 381	56 968	651 413
Прочие РБП		53 491	16 783	15 319	54 955

**22. Таблица 10 Отклонения в учете (РСБУ и НУ), начисленные активы и обязательства**

Статьи	2013 год		2012год		2011год	
	Вид начисле -ния	Сумма, тыс.руб.	Вид начисле -ния	Сумма, тыс.руб.	Вид начисле -ния	Сумма, тыс.руб.
Условный расход по налогу на прибыль в БУ		163 536		111 235		105 575
На сумму разницы между бухгалтерской и налоговой остаточной стоимостью выбывшего амортизируемого имущества (по завершенным договорам лизинга)	ОНА	(58 928)	ОНА	(28 660)	ОНА	(20 331)
На сумму разницы между бухгалтерской и налоговой остаточной стоимостью реализуемого амортизируемого имущества	ОНА	6 571	ОНА	1 498	ОНА	307
На сумму разницы между бухгалтерской и налоговой остаточной стоимости выбывшего амортизируемого имущества(по чрезвычайным обстоятельствам)	ПНО	53	ПНА	383	ПНО	(125)

**ООО Каркаде**
**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год**
**(в тысячах рублей, если не указано иное)**

Статьи	2013 год		2012год		2011год	
	Вид начисления	Сумма, тыс.руб.	Вид начисления	Сумма, тыс.руб.	Вид начисления	Сумма, тыс.руб.
На сумму части убытков от выбытия и реализации амортизируемого имущества	ОНА	(48 337)	ОНА	(37 567)	ОНА	(44 248)
На сумму убытков от выбытия амортизируемого лизингового имущества	ОНА	69 852	ОНА	34 957	ОНА	26 718
На сумму убытка от реализации амортизируемого имущества (налогового)	ОНА	1 725	ОНА	318	ОНА	31
На величину амортизационных отчислений, отнесенных свыше принятых в целях налогообложения сумм	ОНО	(10 202)	ОНО	(34 313)	ОНО	(32 170)
ШтрфСанкКрДог без налогового учета	ПНО	-	ПНО	-	ПНО	7
Проценты по кредитам сверхнормы	ПНО	453	ПНО	2 663	ПНО	3 422
Хозяйственные расходы без налогового учета	ПНО	5 458	ПНО	2 288	ПНО	2 079
На сумму прочих расходов (без налогового учета) ДЛ	ПНО	5 935	ПНО	3 650	ПНО	2 868
Резерв по сомнительным долгам	ОНО	(2 084)	ПНО	22 455	ОНА	3 133
На сумму убытка прошлых лет (не принимаемого в целях налогообложения)	ПНО	7 422	ПНО	2 529	ПНО	2 932
Пени по налогам	ПНО	70	ПНО	41	ПНО	129
Выплаты сотрудникам из прибыли	ПНО	775	ПНО	309	ПНО	250
На сумму разниц за счет округлений	ПНО	-	ПНО	1	ПНО	1
Уступка прав требования	ПНО	-	ПНО	3	ПНО	140
На сумму разницы на резервы по неиспользованным отпускам	ОНА	13 419	ОНА	12 190	ОНА	7 366
Курсовые разницы	ПНО	-	ПНО	-	ПНО	-
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	-	-	-	1	ПНО	-
Доходы прошлых лет	ПНА	(5 636)	ПНО	(392)	ПНА	-
На сумму разницы на резервы по неиспользованным отпускам	ОНА	(11 200)	-	(8 278)	ОНА	-
Косвенные расходы (списание ст-ти ОС менее 40 000руб.)	-	-	-	30	ПНО	-
На сумму разницы на резервы по Решениям суда	ОНА	158	-	2658	ОНА	-
Консультационные услуги за	ПНА	(2 630)	-	-	-	-

**ООО Каркаде****Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год****(в тысячах рублей, если не указано иное)**

Статьи	2013 год		2012год		2011год	
	Вид начисления	Сумма, тыс.руб.	Вид начисления	Сумма, тыс.руб.	Вид начисления	Сумма, тыс.руб.
2012 год						
На величину начислений /погашений по факторингу	ОНА	(62 841)				
Итого налог на прибыль по данным налогового учета	-	73 569	-	87 999	-	58 084

Руководитель

Главный бухгалтер

11 марта 2014г.



Смирнов А.Е.

Акимова Н.В.

Всего прошито и скреплено  
печатью 89 листов

Партнер  
ЗАО «БАО»  
  
Л.В. Ефремова

«11» 05 мая 2014 г.

